

基隆市公共汽車管理處

損 益 預 計 表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
373,294	100.00	營業收入	41	377,666	100.00	379,623	100.00	-1,957	-0.52
232,463	62.27	勞務收入	4102	254,335	67.34	256,666	67.61	-2,331	-0.91
231,345	61.97	客運收入	410206	252,535	66.87	254,266	66.98	-1,731	-0.68
1,118	0.30	廣告收入	410220	1,800	0.48	2,400	0.63	-600	-25.00
140,831	37.73	其他營業收入	4198	123,331	32.66	122,957	32.39	374	0.30
140,831	37.73	政府補助收入	419804	123,331	32.66	122,957	32.39	374	0.30
392,238	105.07	營業成本	51	423,263	112.07	411,181	108.31	12,082	2.94
392,238	105.07	勞務成本	5102	423,263	112.07	411,181	108.31	12,082	2.94
21,105	5.65	站務費用	510208	23,522	6.23	23,621	6.22	-99	-0.42
37,303	9.99	維持費用	510210	41,338	10.95	42,045	11.08	-707	-1.68
333,830	89.43	行車費用	510211	358,403	94.90	345,515	91.02	12,888	3.73
-18,944	-5.07	營業毛利(毛損)	61	-45,597	-12.07	-31,558	-8.31	-14,039	44.49
92,715	24.84	營業費用	52	100,481	26.61	113,397	29.87	-12,916	-11.39
11,909	3.19	業務費用	520201	16,049	4.25	13,864	3.65	2,185	15.76
24,608	6.59	管理費用	520301	22,695	6.01	22,916	6.04	-221	-0.96
56,198	15.05	什項營業費用	529803	61,737	16.35	76,617	20.18	-14,880	-19.42
-111,659	-29.91	營業利益(損失)	62	-146,078	-38.68	-144,955	-38.18	-1,123	0.77
3,235	0.87	營業外收入	49	990	0.26	750	0.20	240	32.00
51	0.01	財務收入	4901	50	0.01	50	0.01	0	0.00
51	0.01	利息收入	490101	50	0.01	50	0.01	0	0.00
3,184	0.85	其他營業外收入	4998	940	0.25	700	0.18	240	34.29
241	0.06	賠償收入	499805	140	0.04	100	0.03	40	40.00
2,943	0.79	什項收入	499808	800	0.21	600	0.16	200	33.33
12,178	3.26	營業外費用	59	12,702	3.36	13,585	3.58	-883	-6.50
7,595	2.03	財務費用	5901	11,250	2.98	9,000	2.37	2,250	25.00
7,595	2.03	利息費用	590101	11,250	2.98	9,000	2.37	2,250	25.00
4,583	1.23	其他營業外費用	5998	1,452	0.38	4,585	1.21	-3,133	-68.33
4,583	1.23	資產報廢損失	599803	1,447	0.38	4,580	1.21	-3,133	-68.41
0	0.00	什項費用	599816	5	0.00	5	0.00	0	0.00
-8,943	-2.40	營業外利益(損失)	63	-11,712	-3.10	-12,835	-3.38	1,123	-8.75
-120,602	-32.31	稅前淨利(淨損)	64	-157,790	-41.78	-157,790	-41.56	0	0.00
-120,602	-32.31	本期淨利(淨損)	68	-157,790	-41.78	-157,790	-41.56	0	0.00

基隆市公共汽車管理處
盈虧撥補預計表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81		
本期淨利	8101		
分配之部	82		
地方政府所得者	8202		
留存事業機關者	8207		
填補虧損	820701		
虧損之部	83	1,896,097	本年度編列虧損預算： 截至106年度實際累積虧損為1,470,069千元，107年度預計虧損為268,238千元(含107年補提勞工退休準備金專戶110,448千元，費用一次認列分5年攤還)，108年度預計損益為虧損157,790千元，預計截至108年度累積虧損為1,896,097千元。
本期淨損	8301	157,790	
累積虧損	8302	1,738,307	
填補之部	84	1,896,097	
事業機關負擔者	8406	1,896,097	
待填補之虧損	840605	1,896,097	

基隆市公共汽車管理處
現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

項 目 名	稱 編	號	預 算 數	說 明
營業活動之現金流量：		90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)		9001	-157,790	
稅前淨利(淨損)		9003	-157,790	
利息股利之調整		9004	11,200	
利息收入		900401	-50	
利息費用		900403	11,250	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)		9005	-146,590	
調整項目：		9006	-42,101	
提列備抵呆帳及評價損失		900601		
折舊、減損及折耗		900603	54,770	
沖轉遞延負債		900605	-14,911	
處理資產損失(利益)		900607	1,447	
流動資產淨減(淨增)		900613	21,882	
流動負債淨增(淨減)		900614	-105,289	
未計利息股利之現金流入(流出)		9007	-188,691	
收取利息		9008	50	
支付利息		9010	-11,250	
營業活動之淨現金流入(流出)		91	-199,891	
投資活動之現金流量：		92		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		9204	500	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		9213	-37,562	
投資活動之淨現金流入(流出)		93	-37,062	
籌資活動之現金流量：		94		
短期債務淨增(淨減)		9401	200,000	
其他負債淨增(淨減)		9407	9,994	
籌資活動之淨現金流入(流出)		95	209,994	
現金及約當現金之淨增(淨減)		97	-26,959	
期初現金及約當現金		98	43,408	
期末現金及約當現金		99	16,449	

基隆市公共汽車管理處
資 產 負 債 預 計 表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比 較 (-) 增 數
493,586	資產	397,560	資	-67,996
86,686	流動資產	40,194	89,035	-48,841
45,299	現金	16,449	43,408	-26,959
45,299	銀行存款	16,449	43,408	-26,959
	零用金及週轉金			
34,315	應收款項	19,045	38,692	-19,647
545	應收票據		520	-520
31,027	應收帳款	17,000	31,421	-14,421
-1	備抵呆帳-應收帳款	-1	-1	
2,674	應收其他退稅款	2,000	6,716	-4,716
	應收利息			
70	其他應收款	46	36	10
	存貨			
	物料			
7,072	預付款項	4,700	6,935	-2,235
1,688	預付費用	700	1,469	-769
	進項稅額			
5,384	留抵稅額	4,000	5,466	-1,466
	預付稅款			
	基金、投資及長期應收款			
	長期應收款項			
	長期應收款			
	備抵呆帳-長期應收款			

基隆市公共汽車管理處
資 產 負 債 預 計 表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-)
376,684	不動產、廠房及設備	327,145	346,300	-19,155
	土地			
	土地			
	土地改良物			
	土地改良物			
	累計折舊-土地改良物			
3,121	房屋及建築	2,780	2,890	-110
11,071	房屋及建築	11,072	11,072	
-7,950	累計折舊-房屋及建築	-8,292	-8,182	-110
3,305	機械及設備	2,841	3,140	-299
16,322	機械及設備	15,772	16,222	-450
-13,017	累計折舊-機械及設備	-12,931	-13,082	151
369,173	交通及運輸設備	320,508	339,195	-18,687
725,820	交通及運輸設備	744,306	723,697	20,609
-356,647	累計折舊-交通及運輸設備	-423,798	-384,502	-39,296
1,085	什項設備	1,016	1,075	-59
3,262	什項設備	3,173	3,225	-52
-2,177	累計折舊-什項設備	-2,157	-2,150	-7
	購建中固定資產			
	未完工程			
	訂購機件			
30,216	其他資產	30,221	30,221	
30,216	什項資產	30,221	30,221	

基隆市公共汽車管理處
資 產 負 債 預 計 表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-)
1	存出保證金			
258	催收款項	264	264	
30,296	代管資產	30,296	30,296	
-339	累計折舊-代管資產	-339	-339	
	遞延資產			
	其他遞延資產			
493,586	資產總額	397,560	465,556	-67,996

基隆市公共汽車管理處
資 產 負 債 預 計 表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
1,242,844	負債	1,572,847	1,483,053	89,794
1,100,951	流動負債	1,429,265	1,334,554	94,711
943,000	短期債務	1,250,000	1,050,000	200,000
943,000	短期借款	1,250,000	1,050,000	200,000
157,222	應付款項	178,480	283,823	-105,343
140,362	應付帳款	54,622	143,405	-88,783
863	應付代收款	900	896	4
12,138	應付費用	118,358	134,579	-16,221
3,859	應付利息	4,600	4,943	-343
	其他應付款			
729	預收款項	785	731	54
729	預收收入	785	731	54
	銷項稅額			
	長期負債			
	長期債務			
	長期借款			
141,893	其他負債	143,582	148,499	-4,917
43,892	什項負債	55,296	45,302	9,994
13,592	存入保證金	25,000	15,002	9,998
4	暫收及待結轉帳項		4	-4
30,296	應付代管資產	30,296	30,296	
98,001	遞延負債	88,286	103,197	-14,911
98,001	遞延收入	88,286	103,197	-14,911
-749,258	權益	-1,175,287	-1,017,497	-157,790

基隆市公共汽車管理處
資 產 負 債 預 計 表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-)
699,955	資本	699,955	699,955	
699,955	資本	699,955	699,955	
699,955	資本	699,955	699,955	
20,856	資本公積	20,855	20,855	
20,856	資本公積	20,855	20,855	
10,471	受贈公積	10,471	10,471	
10,385	其他資本公積	10,384	10,384	
-1,470,069	累積虧損	-1,896,097	-1,738,307	-157,790
-1,470,069	累積虧損	-1,896,097	-1,738,307	-157,790
-1,470,069	累積虧損	-1,896,097	-1,738,307	-157,790
493,586	負債及業主權益總額	397,560	465,556	-67,996

附註：本處勞工退休準備金專戶至107年底提撥尚不足110,448千元，故於107年費用一次認列分五年補提。(依據勞基法第56條規定辦理)