

基隆市公共汽車管理處

損 益 表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比 較 增 減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
380,715,063	營業收入	41-47	5	400,722,937	359,546,000	41,176,937	11.45
243,301,383	運輸收入	440-441	0	242,376,151	255,967,000	-13,590,849	-5.31
243,301,383	客運收入	4401	6	242,376,151	255,967,000	-13,590,849	-5.31
1,682,900	印刷出版廣告收入	444		1,403,196	2,400,000	-996,804	-41.53
1,682,900	廣告收入	4442	1	1,403,196	2,400,000	-996,804	-41.53
135,730,780	其他營業收入	460	6	156,943,590	101,179,000	55,764,590	55.11
135,730,780	政府補助收入	4608	7	156,943,590	101,179,000	55,764,590	55.11
393,491,034	營業成本	51-57	4	384,719,721	441,111,000	-56,391,279	-12.78
393,491,034	輸儲成本	540	9	384,719,721	441,111,000	-56,391,279	-12.78
327,698,106	行車費用	5408	0	317,114,521	367,881,000	-50,766,479	-13.80
20,021,082	站務費用	5405	A	20,896,796	23,651,000	-2,754,204	-11.65
45,771,846	維持費用	5407	3	46,708,404	49,579,000	-2,870,596	-5.79
-12,775,971	營業毛利(毛損-)	60	5	16,003,216	-81,565,000	97,568,216	-119.62
104,688,006	營業費用	58	1	130,622,655	93,973,000	36,649,655	39.00
18,743,961	業務費用	5811	5	11,163,581	11,706,000	-542,419	-4.63
22,924,833	管理費用	5821	2	22,966,078	26,624,000	-3,657,922	-13.74
63,019,212	其他營業費用	5839	A	96,492,996	55,643,000	40,849,996	73.41
-117,463,977	營業利益(損失-)	61	3	-114,619,439	-175,538,000	60,918,561	-34.70
920,980	營業外收入	49	A	1,562,670	750,000	812,670	108.36
104,224	財務收入	490	A	121,617	50,000	71,617	143.23
104,224	利息收入	4901	7	121,617	50,000	71,617	143.23
816,756	其他營業外收入	491-492	8	1,441,053	700,000	741,053	105.86
75,747	賠償收入	4922	8	146,348	100,000	46,348	46.35
741,009	什項收入	4929	2	1,294,705	600,000	694,705	115.78
7,411,490	營業外費用	59	0	11,167,647	10,316,000	851,647	8.26
6,695,327	財務費用	590	0	6,356,211	8,832,000	-2,475,789	-28.03
6,695,327	利息費用	5901	6	6,356,211	8,832,000	-2,475,789	-28.03
716,163	其他營業外費用	591-592	7	4,811,436	1,484,000	3,327,436	224.22
716,163	資產報廢損失	5913	6	4,806,436	1,479,000	3,327,436	224.98
-	什項費用	5929	1	5,000	5,000	0	0.00
-6,490,510	營業外利益(損失-)	62	1	-9,604,977	-9,566,000	-38,977	0.41
-123,954,487	稅前純益(純損-)	69	9	-124,224,416	-185,104,000	60,879,584	-32.89
-123,954,487	本期純益(純損-)	69	9	-124,224,416	-185,104,000	60,879,584	-32.89

基隆市公共汽車管理處
盈 虧 撥 補 表

中 華 民 國 105 年 度

單位：新臺幣元

項 目	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
						金 額	%	
盈餘之部		71	2					
本期純益		7101	9					
分配之部		72	A					
地方政府所得者		721	8					
股(官)息紅利		7212	A					
留存事業機關者		729	6					
填補虧損		7294	1					
虧損之部		73	9					
本期純損		7301	5	124,224,416	185,104,000	-60,879,584	-32.89	
累積虧損		7322	6	1,225,241,931	1,303,109,000	-77,867,069	-5.98	
填補之部		74	7					
事業機關負擔者		749	2	1,349,466,347	1,488,213,000	-138,746,653	-9.32	
撥用盈餘		7494	8					
待填補之虧損		7499	0	1,349,466,347	1,488,213,000	-138,746,653	-9.32	

基隆市公共汽車管理處

現金流量表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目 名	稱 編 號	檢 查 號 碼	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%
營業活動之現金流量	80	3				
本期純益(純損-)	801	A	-124,224,416	-185,104,000	60,879,584	-32.89
調整非現金項目			155,526,272	108,543,000	46,983,272	43.29
折舊、折耗及減損	8026	6	57,993,844	71,701,000	-13,707,156	-19.12
處理資產損失(利益-)	8036	6	4,060,642	1,479,000	2,581,642	174.55
沖轉遞延負債	8032	8	-17,590			
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	-40,912,186	2,241,000	-43,153,186	-1,925.62
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	134,401,562	33,122,000	101,279,562	305.78
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	31,301,856	-76,561,000	107,862,856	-140.88
投資活動之現金流量	82-84					
增加基金及長期應收款	837	9				
減少固定資產及遞耗資產	831	5	3,134,774	-	3,134,774	-
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	6,412	-	6,412	-
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-142,844,266	-38,965,000	-103,879,266	266.60
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	-139,703,080	-38,965,000	-100,738,080	258.53
融資活動之現金流量	86-88	2				
短期債務淨增(淨減-)	861	0	-2,000,000		-2,000,000	-
其他負債淨增(淨減-)	869	8	87,282,517	-68,000	87,350,517	-128,456.64
增加資本、公積(減少-)	871	8	-620,953			
減少長期債務	873	2				
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	84,661,564	-68,000	84,729,564	-124,602.30
現金及約當現金之淨增(淨減-)			-23,739,660	-115,594,000	91,854,340	-79.46
期初現金及約當現金			47,971,036	205,172,000	-157,200,964	-76.62
期末現金及約當現金			24,231,376	89,578,000	-65,346,624	-72.95

註：不影響現金流量之重要投資與融資活動：代管資產增加5,699,538元

基隆市公共汽車管理處

資 產 負 債 表

中 華 民 國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	名 稱	編 號	檢 查	本 年 度 上 年 度	本 年 度 上 年 度	比 較 增 減		備 註
						金 額	%	
資 產		1	0	599,469,245	498,948,587	100,514,391	20.15	
流動資產		11-12	8	94,636,401	77,463,875	17,172,526	22.17	
現金		110	8	24,231,376	47,971,036	-23,739,660	-49.49	
銀行存款		1102	A	24,231,376	47,971,036	-23,739,660	-49.49	
應收款項		114	7	63,517,129	18,725,742	44,791,387	239.20	
應收票據		1141	3	488,400	316,800	171,600	54.17	
應收帳款		1144	2	56,154,012	16,794,003	39,360,009	234.37	
備抵呆帳-應收帳款		1145	9	-504	-504	-	-	
應收退稅款		114A	A	6,824,267	1,601,420	5,222,847	326.14	
其他應收款		1178	0	50,954	14,023	36,931	263.36	
存貨		120	6	-	2,210,489	-2,210,489	-100.00	
物料		1227	5	-	2,210,489	-2,210,489	-100.00	
預付款項		125	2	6,887,896	8,556,608	-1,668,712	-19.50	
預付費用		1253	1	927,782	756,524	171,258	22.64	
留抵稅額		114B	7	5,960,114	7,800,084	-1,839,970	-23.59	
固定資產		15	A	389,780,748	312,125,742	77,648,739	24.88	
房屋及建築		152	5	4,944,806	5,269,106	-324,300	-6.15	
房屋及建築		1521	1	15,331,792	15,331,792	-	-	
減：累計折舊-房屋及建築		1523	4	-10,386,986	-10,062,686	-324,300	3.22	
機械及設備		153	2	6,751,987	9,573,464	-2,821,477	-29.47	
機械及設備		1531	9	18,588,629	19,763,860	-1,175,231	-5.95	
減：累計折舊-機械設備		1533	1	-11,836,642	-10,190,396	-1,646,246	16.15	

基隆市公共汽車管理處

資 產 負 債 表

中 華 民 國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	稱 編 號	檢 查	本 年 度 上 年 度	法 算 數	法 算 數	比 較 增 減		備 註
						金 額	%	
交通及運輸設備	154	0	376,966,152	296,239,205	80,726,947	27.25		
交通及運輸設備	1541	6	733,357,234	697,041,143	36,316,091	5.21		
減：累計折舊- 交通及運輸設備	1543	9	-356,391,082	-400,801,938	44,410,856	-11.08		
什項設備	155	7	1,111,536	1,043,967	67,569	6.47		
什項設備	1551	3	3,415,548	3,426,982	-11,434	-0.33		
減：累計折舊- 什項設備	1553	6	-2,304,012	-2,383,015	79,003	-3.32		
購建中固定資產	157	1	6,267		6,267			
其他資產	18	5	115,052,096	109,358,970	5,693,126	5.21		
什項資產	182	2	115,052,096	109,358,970	5,693,126	5.21		
存出保證金	1811	6	400	400	-	-		
催收款項	1812	5	257,627	264,039	-6,412	-2.43		
代管資產	1835	9	115,132,979	109,433,441	5,699,538	5.21		
減：累計折舊- 代管資產	1826	8	-338,910	-338,910	-	-		
合 計			599,469,245	498,948,587	100,514,391	20.15		
負 債	2	9	1,228,079,256	1,002,713,229	225,366,027	22.48		
流動負債	21-22	7	1,004,317,853	871,916,291	132,401,562	15.19		
短期債務	210	7	840,000,000	842,000,000	-2,000,000	-0.24		
短期借款	2102	0	840,000,000	842,000,000	-2,000,000	-0.24		
應付款項	214-217	6	163,541,678	29,596,446	133,945,232	452.57		
應付帳款	2144	1	142,487,235	9,219,329	133,267,906	1,445.53		
應付代收款	2145	8	827,905	841,318	-13,413	-1.59		
應付費用	2147	A	16,759,077	16,386,433	372,644	2.27		
應付利息	2151	0	3,467,461	3,149,366	318,095	10.10		

基隆市公共汽車管理處

資 產 負 債 表

中 華 民 國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	稱 號	檢 查	本 年 度 上 年 度	本 年 度 上 年 度	比 較 增 減		備 註
					金 額	%	
預收款項	225	1	776,175	319,845	456,330	142.67	
預收收入	2253	A	776,175	319,845	456,330	142.67	
其他負債	28	4	223,761,403	130,796,938	92,964,465	71.08	
什項負債	282	9	138,018,570	130,796,938	7,221,632	5.52	
存入保證金	2821	5	22,885,591	21,363,497	1,522,094	7.12	
應付代管資產	2835	8	115,132,979	109,433,441	5,699,538	5.21	
遞延負債	284	3	85,742,833		85,742,833		
遞延收入	2841	0	85,742,833		85,742,833		
業 主 權 益	3	8	-628,610,011	-503,764,642	-124,845,369	24.78	
資本	31	6	699,955,194	699,955,194	-	-	
資本	3101	2	699,955,194	699,955,194	-	-	
資本公積	32	4	20,901,142	21,522,095	-620,953	-2.89	
受贈公積	3206	2	10,516,702	11,137,655	-620,953	-5.58	
其他資本公積	3209	1	10,384,440	10,384,440	-	-	
保留盈餘(或累積虧損)	33	2	-1,349,466,347	-1,225,241,931	-124,224,416	10.14	
累積虧損	3321	3	-1,349,466,347	-1,225,241,931	-124,224,416	10.14	
合 計			599,469,245	498,948,587	100,520,658	20.15	

附註：105年12月保證品共6件，金額共2,716,406元

104年12月保證品共9件，金額共5,101,636元

或有負債105年度退休(職)人員優惠存款差額利息計有3,375,442元