

基隆市公共汽車管理處

損 益 表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
				金 額	%
373,294,289	營業收入	379,886,675	379,623,000	263,675	0.07
231,344,887	運輸收入	233,525,839	254,266,000	-20,740,161	-8.16
231,344,887	客運收入	233,525,839	254,266,000	-20,740,161	-8.16
1,118,069	印刷出版廣告收入	1,280,945	2,400,000	-1,119,055	-46.63
1,118,069	廣告收入	1,280,945	2,400,000	-1,119,055	-46.63
140,831,333	其他營業收入	145,079,891	122,957,000	22,122,891	17.99
140,831,333	政府補助收入	145,079,891	122,957,000	22,122,891	17.99
392,237,925	營業成本	407,547,256	411,181,000	-3,633,744	-0.88
392,237,925	輸儲成本	407,547,256	411,181,000	-3,633,744	-0.88
333,829,916	行車費用	350,648,846	345,515,000	5,133,846	1.49
21,104,562	站務費用	20,134,275	23,621,000	-3,486,725	-14.76
37,303,447	維持費用	36,764,135	42,045,000	-5,280,865	-12.56
-18,943,636	營業毛利(毛損-)	-27,660,581	-31,558,000	3,897,419	-12.35
92,716,138	營業費用	216,766,327	113,397,000	103,369,327	91.16
11,909,152	業務費用	18,993,629	13,864,000	5,129,629	37.00
24,608,351	管理費用	19,237,062	22,916,000	-3,678,938	-16.05
56,198,635	其他營業費用	178,535,636	76,617,000	101,918,636	133.02
-111,659,774	營業利益(損失-)	-244,426,908	-144,955,000	-99,471,908	68.62
3,235,500	營業外收入	7,161,048	750,000	6,411,048	854.81
51,680	財務收入	42,421	50,000	-7,579	-15.16
51,680	利息收入	42,421	50,000	-7,579	-15.16
3,183,820	其他營業外收入	7,118,627	700,000	6,418,627	916.95
240,631	賠償收入	6,491,747	100,000	6,391,747	6,391.75
2,943,189	什項收入	626,880	600,000	26,880	4.48
12,178,459	營業外費用	12,427,640	13,585,000	-1,157,360	-8.52
7,595,354	財務費用	8,999,024	9,000,000	-976	-0.01
7,595,354	利息費用	8,999,024	9,000,000	-976	-0.01
4,583,105	其他營業外費用	3,428,616	4,585,000	-1,156,384	-25.22
4,583,105	資產報廢損失	3,428,616	4,580,000	-1,151,384	-25.14
-	什項費用	-	5,000	-5,000	-100.00
-8,942,959	營業外利益(損失-)	-5,266,592	-12,835,000	7,568,408	-58.97
-120,602,733	稅前純益(純損-)	-249,693,500	-157,790,000	-91,903,500	58.24
-120,602,733	本期純益(純損-)	-249,693,500	-157,790,000	-91,903,500	58.24

基隆市公共汽車管理處
盈 虧 撥 補 表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
盈餘之部					
本期純益					
分配之部					
地方政府所得者					
股(官)息紅利					
留存事業機關者					
填補虧損					
虧損之部					
本期純損		1, 719, 762, 580	1, 663, 847, 000	55, 915, 580	3. 36
累積虧損		249, 693, 500	157, 790, 000	91, 903, 500	58. 24
待填補之虧損		1, 470, 069, 080	1, 506, 057, 000	-35, 987, 920	-2. 39
填補之部					
事業機關負擔者		1, 719, 762, 580	1, 663, 847, 000	55, 915, 580	3. 36
撥用盈餘					
待填補之虧損		1, 719, 762, 580	1, 663, 847, 000	55, 915, 580	3. 36

基隆市公共汽車管理處

現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
營業活動之現金流量					
本期純益(純損)		-249,693,500	-157,790,000	-91,903,500	58.24
調整非現金項目		61,062,184	117,274,000	-56,211,816	-47.93
折舊、折耗及減損		61,592,780	55,520,000	6,072,780	10.94
處理資產損失(利益)		3,428,616	4,580,000	-1,151,384	-25.14
沖轉遞延負債		-13,170,225	-	-13,170,225	-
流動資產淨減(淨增)		8,152,290	41,019,000	-32,866,710	-80.13
流動負債淨增(淨減)		1,058,723	16,155,000	-15,096,277	-93.45
營業活動之淨現金流入(流出)		-188,631,316	-40,516,000	-148,115,316	365.57
投資活動之現金流量					
增加基金及長期應收款					
減少固定資產及遞耗資產					
無形資產及其他資產淨減(淨增)					
增加固定資產及遞耗資產		-26,452,456	-29,715,000	3,262,544	-10.98
投資活動之淨現金流入(流出)		-26,452,456	-29,715,000	3,262,544	-10.98
融資活動之現金流量					
短期債務淨增(淨減)		162,400,000	-	162,400,000	-
其他負債淨增(淨減)		29,273,589	6,606,000	22,667,589	343.14
增加資本、公積(減少)					
減少長期債務					
融資活動之淨現金流入(流出)		191,673,589	6,606,000	185,067,589	2,801.51
現金及約當現金之淨增(淨減)		-23,410,183	-63,625,000	40,214,817	-63.21
期初現金及約當現金		45,298,637	71,179,000	-25,880,363	-36.36
期末現金及約當現金		21,888,454	7,554,000	14,334,454	189.76

註：不影響現金流量之重要投資與融資活動：代管資產減少88,268元

基隆市公共汽車管理處

資 產 負 債 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
資 產	426,862,726	493,585,543	-66,722,817	-13.52
流動資產	55,124,081	86,686,554	-31,562,473	-36.41
現金	21,888,454	45,298,637	-23,410,183	-51.68
銀行存款	21,888,454	45,298,637	-23,410,183	-51.68
應收款項	24,172,319	34,315,676	-10,143,357	-29.56
應收票據	187,000	544,500	-357,500	-65.66
應收帳款	22,996,464	31,027,378	-8,030,914	-25.88
備抵呆帳-應收帳款	0	-504	504	-100.00
應收退稅款	834,500	2,673,847	-1,839,347	-68.79
其他應收款	154,355	70,455	83,900	119.08
預付款項	9,063,308	7,072,241	1,991,067	28.15
預付費用	3,167,846	1,688,498	1,479,348	87.61
留抵稅額	5,895,462	5,383,743	511,719	9.50
固定資產	341,612,117	376,684,193	-35,072,076	-9.31
房屋及建築	2,948,364	3,121,455	-173,091	-5.55
房屋及建築	11,071,580	11,071,580	-	-
減:累計折舊- 房屋及建築	-8,123,216	-7,950,125	-173,091	2.18
機械及設備	3,471,327	3,305,085	166,242	5.03
機械及設備	16,794,954	16,322,446	472,508	2.89
減:累計折舊- 機械設備	-13,323,627	-13,017,361	-306,266	2.35
交通及運輸設備	334,235,756	369,172,994	-34,937,238	-9.46
交通及運輸設備	734,919,720	725,820,464	9,099,256	1.25
減:累計折舊- 交通及運輸設備	-400,683,964	-356,647,470	-44,036,494	12.35

基隆市公共汽車管理處

資 產 負 債 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 結 算 數	上 年 度 結 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備	956,670	1,084,659	-127,989	-11.80
什項設備	3,025,840	3,261,712	-235,872	-7.23
減：累計折舊- 什項設備	-2,069,170	-2,177,053	107,883	-4.96
其他資產	30,126,528	30,214,796	-88,268	-0.29
什項資產	30,126,528	30,214,796	-88,268	-0.29
存出保證金	400	400	-	-
催收款項	257,627	257,627	-	-
代管資產	30,207,411	30,295,679	-88,268	-0.29
減：累計折舊- 代管資產	-338,910	-338,910	-	-
合 計	426,862,726	493,585,543	-66,722,817	-13.52
負 債	1,425,815,022	1,242,844,339	182,970,683	14.72
流動負債	1,264,410,438	1,100,951,715	163,458,723	14.85
短期債務	1,105,400,000	943,000,000	162,400,000	17.22
短期借款	1,105,400,000	943,000,000	162,400,000	17.22
應付款項	158,811,438	157,222,710	1,588,728	1.01
應付帳款	5,498,283	140,362,450	-134,864,167	-96.08
應付代收款	899,287	862,535	36,752	4.26
應付費用	147,800,129	12,138,327	135,661,802	1,117.63
應付利息	4,613,739	3,859,398	754,341	19.55
預收款項	199,000	729,005	-530,005	-72.70
預收收入	199,000	729,005	-530,005	-72.70

基隆市公共汽車管理處

資 產 負 債 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他負債	161,404,584	141,892,624	19,511,960	13.75
什項負債	42,786,953	43,891,249	-1,104,296	-2.52
存入保證金	12,579,542	13,591,716	-1,012,174	-7.45
暫收及待結轉帳項	0	3,854	-3,854	100.00
應付代管資產	30,207,411	30,295,679	-88,268	-0.29
遞延負債	118,617,631	98,001,375	20,616,256	21.04
遞延收入	118,617,631	98,001,375	20,616,256	21.04
業主權益	-998,952,296	-749,258,796	-249,693,500	33.33
資本	699,955,194	699,955,194	-	-
資本	699,955,194	699,955,194	-	-
資本公積	20,855,090	20,855,090	-	-
受贈公積	10,470,650	10,470,650	-	-
其他資本公積	10,384,440	10,384,440	-	-
保留盈餘(或累積虧損)	-1,719,762,580	-1,470,069,080	-249,693,500	16.99
累積虧損	-1,719,762,580	-1,470,069,080	-249,693,500	16.99
負債及業主權益合計	426,862,726	493,585,543	-66,722,817	-13.52

附註：1. 107年12月保證品共2件，金額共1,405,143元。

2. 或有負債107年度退休(職)人員優惠存款差額利息計有2,209,667元。

3. 本處計至107年底止，勞工退休準備金專戶餘額為16,690,161元，而統計至108年度所需退休金數額為166,632,069元，不足數自108年至112年分五年補提。(依據勞基法第56條規定辦理)