

審計部臺灣省基隆市審計室審核年度決算審定書

來文字號：中華民國 113 年 4 月 30 日字基府主決貳字第 1130220886 號

單位：新臺幣元

機關名稱	基隆市公共汽車管理處	基金名稱	基隆市公共汽車管理處		
會計年度	中華民國 112 年度	決算類別	附屬單位決算		
項 目	預 算 數	決 算 數	修正增(+) 減 (-) 數	決 算 審 定 數	
一、收支及損益					
營業收入	484,254,000.00	462,039,692.00	—	462,039,692.00	
營業成本	427,798,000.00	393,295,022.00	—	393,295,022.00	
營業毛利（毛損）	56,456,000.00	68,744,670.00	—	68,744,670.00	
營業費用	93,890,000.00	70,876,416.00	—	70,876,416.00	
營業利益（損失）	- 37,434,000.00	- 2,131,746.00	—	- 2,131,746.00	
營業外收入	1,244,000.00	3,582,462.00	—	3,582,462.00	
營業外費用	22,070,000.00	26,925,193.00	—	26,925,193.00	
營業外利益（損失）	- 20,826,000.00	- 23,342,731.00	—	- 23,342,731.00	
稅前淨利（淨損）	- 58,260,000.00	- 25,474,477.00	—	- 25,474,477.00	
繼續營業單位本期淨利（淨損）	- 58,260,000.00	- 25,474,477.00	—	- 25,474,477.00	
本期淨利（淨損）	- 58,260,000.00	- 25,474,477.00	—	- 25,474,477.00	
二、盈虧撥補					
虧損之部	1,809,556,000.00	1,957,980,431.00	—	1,957,980,431.00	
本期淨損	58,260,000.00	25,474,477.00	—	25,474,477.00	
累積虧損	1,751,296,000.00	1,932,505,954.00	—	1,932,505,954.00	
填補之部	1,809,556,000.00	1,957,980,431.00	—	1,957,980,431.00	
事業機關負擔者	1,809,556,000.00	1,957,980,431.00	—	1,957,980,431.00	
待填補之虧損	1,809,556,000.00	1,957,980,431.00	—	1,957,980,431.00	

上列年度決算業經本處(室)審核完竣茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

基隆市公共汽車管理處

損 益 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
461,053,260	營業收入		462,039,692	484,254,000	-22,214,308	-4.59
164,540,457	勞務收入		190,630,670	215,500,000	-24,869,330	-11.54
163,014,954	客運收入		189,847,128	214,000,000	-24,152,872	-11.29
1,525,503	廣告收入		783,542	1,500,000	-716,458	-47.76
296,512,803	其他營業收入		271,409,022	268,754,000	2,655,022	0.99
296,512,803	政府補助收入		271,409,022	268,754,000	2,655,022	0.99
360,141,789	營業成本		393,295,022	427,798,000	-34,502,978	-8.07
360,141,789	勞務成本		393,295,022	427,798,000	-34,502,978	-8.07
18,582,707	站務費用		19,188,819	25,226,000	-6,037,181	-23.93
40,703,220	維持費用		54,700,935	53,610,000	1,090,935	2.03
300,855,862	行車費用		319,405,268	348,962,000	-29,556,732	-8.47
100,911,471	營業毛利（毛損）		68,744,670	56,456,000	12,288,670	21.77
86,071,337	營業費用		70,876,416	93,890,000	-23,013,584	-24.51
12,210,689	業務費用		23,001,481	16,068,000	6,933,481	43.15
12,210,689	業務費用		23,001,481	16,068,000	6,933,481	43.15
19,791,636	管理費用		20,283,371	22,405,000	-2,121,629	-9.47
19,791,636	管理費用		20,283,371	22,405,000	-2,121,629	-9.47
54,069,012	其他營業費用		27,591,564	55,417,000	-27,825,436	-50.21
54,069,012	什項營業費用		27,591,564	55,417,000	-27,825,436	-50.21
14,840,134	營業利益（損失）		-2,131,746	-37,434,000	35,302,254	-94.31
5,361,441	營業外收入		3,582,462	1,244,000	2,338,462	187.98
23,599	財務收入		69,469	14,000	55,469	396.21
23,599	利息收入		69,469	14,000	55,469	396.21
5,337,842	其他營業外收入		3,512,993	1,230,000	2,282,993	185.61
659,576	賠償收入		2,023,639	240,000	1,783,639	743.18
4,678,266	什項收入		1,489,354	990,000	499,354	50.44
20,201,575	營業外費用		26,925,193	22,070,000	4,855,193	22.00
14,250,689	財務費用		20,165,851	15,080,000	5,085,851	33.73
14,250,689	利息費用		20,165,851	15,080,000	5,085,851	33.73
5,950,886	其他營業外費用		6,759,342	6,990,000	-230,658	-3.30
5,950,886	資產報廢損失		6,759,342	6,985,000	-225,658	-3.23

基隆市公共汽車管理處

損 益 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
		什項費用		5,000	-5,000	-100.00
-14,840,134		營業外利益（損失）	-23,342,731	-20,826,000	-2,516,731	12.08
		稅前淨利（淨損）	-25,474,477	-58,260,000	32,785,523	-56.27
		繼續營業單位本期淨利（淨損）	-25,474,477	-58,260,000	32,785,523	-56.27
		本期淨利（淨損）	-25,474,477	-58,260,000	32,785,523	-56.27

基隆市公共汽車管理處

盈虧撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
虧損之部		1,957,980,431	1,809,556,000	148,424,431	8.20
本期淨損		25,474,477	58,260,000	-32,785,523	-56.27
累積虧損		1,932,505,954	1,751,296,000	181,209,954	10.35
填補之部		1,957,980,431	1,809,556,000	148,424,431	8.20
事業機關負擔者		1,957,980,431	1,809,556,000	148,424,431	8.20
待填補之虧損		1,957,980,431	1,809,556,000	148,424,431	8.20

基隆市公共汽車管理處

現金流量表

中華民國112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					
	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-25,474,477	-58,260,000	32,785,523	-56.27
	稅前淨利（淨損）	-25,474,477	-58,260,000	32,785,523	-56.27
	利息股利之調整	20,096,382	15,066,000	5,030,382	33.39
	利息收入	69,469	14,000	55,469	396.21
	利息費用	20,165,851	15,080,000	5,085,851	33.73
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-5,378,095	-43,194,000	37,815,905	-87.55
	調整項目	-112,613,881	71,713,000	-184,326,881	--
	折舊、減損及折耗	35,421,530	37,329,000	-1,907,470	-5.11
	沖轉遞延負債	-18,015,317	-18,334,000	318,683	-1.74
	處理資產損失（利益）	6,759,342	6,985,000	-225,658	-3.23
	其他	-5,940		-5,940	--
	流動資產淨減（淨增）	24,456,874	11,329,000	13,127,874	115.88
	流動負債淨增（淨減）	-161,230,370	34,404,000	-195,634,370	--
	未計利息股利之現金流入（流出）	-117,991,976	28,519,000	-146,510,976	--
	收取利息	69,469	14,000	55,469	396.21
	支付利息	-20,165,851	-15,080,000	-5,085,851	33.73
	營業活動之淨現金流入（流出）	-138,088,358	13,453,000	-151,541,358	--
投資活動之現金流量					
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	602,539		602,539	--
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-66,275,260	-5,698,000	-60,577,260	1,063.13
	投資活動之淨現金流入（流出）	-65,672,721	-5,698,000	-59,974,721	1,052.56
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）	-22,200,000	-20,000,000	-2,200,000	11.00
	其他負債淨增（淨減）	6,027,692	645,000	5,382,692	834.53
	增加資本、公積及填補虧損	220,000,000		220,000,000	--
	籌資活動之淨現金流入（流出）	203,827,692	-19,355,000	223,182,692	--
	現金及約當現金之淨增（淨減）	66,613	-11,600,000	11,666,613	--

基隆市公共汽車管理處

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

基隆市公共汽車管理處

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
資產		362,812,122	365,103,423	-2,291,301	-0.63
流動資產		52,540,956	76,931,217	-24,390,261	-31.70
現金		175,012	108,399	66,613	61.45
銀行存款		175,012	108,399	66,613	61.45
應收款項		27,915,165	54,597,053	-26,681,888	-48.87
應收帳款		25,988,290	54,486,275	-28,497,985	-52.30
應收其他退稅款		1,830,000	35,201	1,794,799	5,098.72
其他應收款		96,875	75,577	21,298	28.18
預付款項		24,450,779	22,225,765	2,225,014	10.01
預付費用		12,616,524	13,277,884	-661,360	-4.98
進項稅額		356,903		356,903	--
留抵稅額		11,477,352	8,947,881	2,529,471	28.27
不動產、廠房及設備		256,021,564	233,922,604	22,098,960	9.45
房屋及建築		1,293,672	1,343,676	-50,004	-3.72
房屋及建築		7,193,795	7,193,795		
累計折舊－房屋及建築		-5,900,123	-5,850,119	-50,004	0.85
機械及設備		3,890,094	4,141,960	-251,866	-6.08
機械及設備		18,100,293	18,173,366	-73,073	-0.40
累計折舊－機械及設備		-14,210,199	-14,031,406	-178,793	1.27
交通及運輸設備		249,940,324	227,540,027	22,400,297	9.84
交通及運輸設備		754,903,259	740,209,981	14,693,278	1.99
累計折舊－交通及運輸設備		-504,962,935	-512,669,954	7,707,019	-1.50
什項設備		897,474	896,941	533	0.06
什項設備		2,764,070	2,733,992	30,078	1.10
累計折舊－什項設備		-1,866,596	-1,837,051	-29,545	1.61
其他資產		54,249,602	54,249,602		
什項資產		54,249,602	54,249,602		
存出保證金		272,650	272,650		
催收款項		279,627	279,627		
代管資產		53,697,325	53,697,325		
合 計		362,812,122	365,103,423	-2,291,301	-0.63

基隆市公共汽車管理處

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		1,380,903,663	1,577,720,487	-196,816,824	-12.47
流動負債		1,251,572,139	1,435,002,509	-183,430,370	-12.78
短期債務		1,162,800,000	1,185,000,000	-22,200,000	-1.87
短期借款		1,162,800,000	1,185,000,000	-22,200,000	-1.87
應付款項		87,608,048	250,002,509	-162,394,461	-64.96
應付帳款		47,729,399	6,258,734	41,470,665	662.60
應付代收款		1,213,856	1,857,593	-643,737	-34.65
應付費用		31,831,508	20,976,322	10,855,186	51.75
應付利息		6,833,285	1,504,774	5,328,511	354.11
其他應付款			219,405,086	-219,405,086	-100.00
預收款項		1,164,091		1,164,091	--
預收收入		1,164,091		1,164,091	--
其他負債		129,331,524	142,717,978	-13,386,454	-9.38
遞延負債		67,902,791	82,284,334	-14,381,543	-17.48
遞延收入		67,902,791	82,284,334	-14,381,543	-17.48
什項負債		61,428,733	60,433,644	995,089	1.65
存入保證金		6,807,950	6,544,939	263,011	4.02
暫收及待結轉帳項		923,458	191,380	732,078	382.53
應付代管資產		53,697,325	53,697,325		
權益		-1,018,091,541	-1,212,617,064	194,525,523	-16.04
資本		919,955,194	699,955,194	220,000,000	31.43
資本		919,955,194	699,955,194	220,000,000	31.43
資本		919,955,194	699,955,194	220,000,000	31.43
資本公積		19,933,696	19,933,696		
資本公積		19,933,696	19,933,696		
受贈公積		13,202,475	13,202,475		
其他資本公積		6,731,221	6,731,221		
保留盈餘（或累積虧損）		-1,957,980,431	-1,932,505,954	-25,474,477	1.32
累積虧損		-1,957,980,431	-1,932,505,954	-25,474,477	1.32
累積虧損		-1,957,980,431	-1,932,505,954	-25,474,477	1.32
負債及權益合計		362,812,122	365,103,423	-2,291,301	-0.63

註：1.112年12月保證品共10件，金額共5,278,970元。

2.或有負債112年度退休(職)人員優惠存款差額利息計有223,334元。