

交通部 交通作業基金

觀光發展基金分預算

東部海岸國家風景區管理處

會計月報

中華民國 110 年 03 月份

主辦會計人員：

主計室主任 風美莉

基金主持人：

處長 林維玲

目 次

報 表 名 稱	頁 數
1. 平衡表	2 ~ 3
2. 收支餘絀表	4 ~ 5
3. 業務收入明細表	6 ~ 7
4. 業務外收入明細表	8 ~ 9
5. 業務成本與費用明細表	10 ~ 13
6. 銀行存款明細表	14 ~ 14
7. 應收利息明細表	15 ~ 15
8. 進項稅額明細表	16 ~ 16
9. 留抵稅額明細表	17 ~ 17
10. 應付代收款明細表	18 ~ 23
11. 銷項稅額明細表	24 ~ 24
12. 存入保證金明細表	25 ~ 36
13. 內部往來明細表	37 ~ 37
14. 應付保證品明細表	38 ~ 39
15. 購建固定資產計畫執行情形明細表	40 ~ 41
合 計	共41頁

交通部
觀光發
平衡

中華民國110年

科 目	金 額	%
資產	505,945,909.00	100.00
流動資產	21,502,419.00	4.25
現金	20,238,068.00	4.00
銀行存款	20,238,068.00	4.00
應收款項	1,806.00	0.00
應收利息	1,806.00	0.00
預付款項	1,262,545.00	0.25
預付費用	9,261.00	0.00
進項稅額	228,781.00	0.05
留抵稅額	1,024,503.00	0.20
不動產、廠房及設備	484,131,582.00	95.69
土地	181,718,001.00	35.92
土地	181,718,001.00	35.92
土地改良物	102,800,466.00	20.32
土地改良物	457,515,501.00	90.43
累計折舊－土地改良物	-354,715,035.00	-70.11
房屋及建築	135,480,216.00	26.78
房屋及建築	582,793,152.00	115.19
累計折舊－房屋及建築	-447,312,936.00	-88.41
機械及設備	11,578,588.00	2.29
機械及設備	36,467,333.00	7.21
累計折舊－機械及設備	-24,888,745.00	-4.92
交通及運輸設備	6,204,404.00	1.23
交通及運輸設備	32,175,084.00	6.36
累計折舊－交通及運輸設備	-25,970,680.00	-5.13
什項設備	11,910,742.00	2.35
什項設備	28,629,370.00	5.66
累計折舊－什項設備	-16,718,628.00	-3.30
購建中固定資產	34,439,165.00	6.81
未完工程	34,439,165.00	6.81
無形資產	311,908.00	0.06
無形資產	311,908.00	0.06
電腦軟體	311,908.00	0.06
合 計	505,945,909.00	100.00

3月31日

單位：新臺幣元

3

中華民國110

4

年3月份

[illegible]

中華民國110年1月1日

6

至110年3月31日

單位：新臺幣元

7

中華民國110年1月1日

8

入明細表

至110年3月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

七、級

交通部

觀光發

營運成本與

中華民國110年1月1日

科 目	本 年 度 預 算 數	預 算 數	實 際
		截至本月底累計	本月份
業務成本與費用	161,662,000	22,543,000	11,009,110.00
勞務成本	109,406,000	18,888,000	9,455,017.00
其他勞務成本	109,406,000	18,888,000	9,455,017.00
服務費用	81,208,000	12,202,000	6,712,529.00
水電費	5,807,000	920,000	463,101.00
工作場所電費	4,354,000	600,000	328,628.00
工作場所水費	1,453,000	320,000	134,473.00
郵電費	1,188,000	340,000	87,882.00
郵費	40,000	20,000	
電話費	546,000	150,000	40,225.00
數據通信費	602,000	170,000	47,657.00
修理保養及保固費	3,154,000	641,000	52,547.00
機械及設備修護費	1,362,000	341,000	8,000.00
交通及運輸設備修護費	1,375,000	300,000	44,547.00
什項設備修護費	417,000		
一般服務費	71,059,000	10,301,000	6,108,999.00
外包費	69,049,000	9,686,000	6,008,796.00
義(志)工服務費	300,000	40,000	
計時與計件人員酬金	1,710,000	575,000	100,203.00
材料及用品費	2,466,000	466,000	68,165.00
使用材料費	1,081,000	270,000	38,291.00
燃料	1,081,000	270,000	38,291.00
用品消耗	1,385,000	196,000	29,874.00
辦公(事務)用品	716,000	176,000	15,716.00
報章什誌	38,000		3,620.00
農業與園藝用品及環境美化費	220,000		638.00
服裝	331,000		
醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	20,000	9,900.00
折舊、折耗及攤銷	24,812,000	6,200,000	2,664,323.00
不動產、廠房及設備折舊	24,539,000	6,134,000	2,657,332.00
土地改良物折舊	6,490,000	1,621,000	1,186,338.00
一般房屋折舊	12,981,000	3,243,000	1,084,755.00
機械及設備折舊	2,593,000	649,000	164,426.00
交通及運輸設備折舊	1,359,000	342,000	81,783.00
什項設備折舊	1,116,000	279,000	140,030.00
攤銷	273,000	66,000	6,991.00
攤銷電腦軟體費	273,000	66,000	6,991.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	920,000	20,000	10,000.00
與交流活動費			
會費	20,000	20,000	10,000.00

觀光局
展基金
費用明細表

至110年3月31日

單位：新臺幣元

數 截至本月底累計	比 較		說 明
	金 額	%	
18,196,079.00	-4,346,921.00	-19.28	
16,415,446.00	-2,472,554.00	-13.09	
16,415,446.00	-2,472,554.00	-13.09	
8,122,835.00	-4,079,165.00	-33.43	
958,212.00	38,212.00	4.15	
667,927.00	67,927.00	11.32	
290,285.00	-29,715.00	-9.29	
263,934.00	-76,066.00	-22.37	
288.00	-19,712.00	-98.56	
122,070.00	-27,930.00	-18.62	
141,576.00	-28,424.00	-16.72	
73,247.00	-567,753.00	-88.57	
14,800.00	-326,200.00	-95.66	
58,447.00	-241,553.00	-80.52	
6,827,442.00	-3,473,558.00	-33.72	
6,322,739.00	-3,363,261.00	-34.72	
	-40,000.00	-100.00	
504,703.00	-70,297.00	-12.23	
200,537.00	-265,463.00	-56.97	
104,804.00	-165,196.00	-61.18	
104,804.00	-165,196.00	-61.18	
95,733.00	-100,267.00	-51.16	
77,435.00	-98,565.00	-56.00	
7,560.00	7,560.00		
838.00	838.00		
9,900.00	-10,100.00	-50.50	
7,982,074.00	1,782,074.00	28.74	
7,961,101.00	1,827,101.00	29.79	
3,559,012.00	1,938,012.00	119.56	
3,254,263.00	11,263.00	0.35	
483,280.00	-165,720.00	-25.53	
245,349.00	-96,651.00	-28.26	
419,197.00	140,197.00	50.25	
20,973.00	-45,027.00	-68.22	
20,973.00	-45,027.00	-68.22	
110,000.00	90,000.00	450.00	
10,000.00	-10,000.00	-50.00	

交通部
觀光發
營運成本與

中華民國110年1月1日

科 目	本 年 度 預 算 數	預 算 數	實 際
		截至本月底累計	本月份
學術團體會費	20,000	20,000	10,000.00
捐助、補助與獎助	900,000		
捐助國內團體	900,000		
行銷及業務費用	52,256,000	3,655,000	1,554,093.00
業務費用	52,256,000	3,655,000	1,554,093.00
服務費用	50,923,000	3,511,000	1,551,593.00
旅運費	655,000	70,000	2,258.00
國內旅費	590,000	50,000	2,258.00
貨物運費	65,000	20,000	
印刷裝訂與廣告費	40,300,000	2,530,000	903,040.00
印刷及裝訂費	1,900,000		5,000.00
廣告費	300,000		
業務宣導費	38,100,000	2,530,000	898,040.00
保險費	1,198,000	30,000	3,816.00
一般房屋保險費	200,000		
交通及運輸設備保險費	398,000	30,000	
責任保險費	600,000		3,816.00
一般服務費	40,000	20,000	420.00
佣金、匯費、經理費及手續費	40,000	20,000	420.00
專業服務費	8,730,000	861,000	642,059.00
法律事務費	240,000		
工程及管理諮詢服務費	2,600,000	540,000	532,000.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	553,000	126,000	75,000.00
電腦軟體服務費	4,898,000	100,000	
其他	439,000	95,000	35,059.00
租金與利息	232,000	144,000	
交通及運輸設備租金	232,000	144,000	
車租	232,000	144,000	
稅捐與規費(強制費)	1,101,000		2,500.00
土地稅	260,000		
一般土地地價稅	260,000		
房屋稅	620,000		
一般房屋稅	620,000		
消費與行為稅	107,000		
使用牌照稅	107,000		
規費	114,000		2,500.00
行政規費與強制費	42,000		2,500.00
汽車燃料使用費	72,000		
合 計	161,662,000	22,543,000	11,009,110.00

觀光局

展基金

費用明細表

至110年3月31日

單位：新臺幣元

數 截至本月底累計	比 較		說 明
	金 額	%	
10,000.00	-10,000.00	-50.00	
100,000.00	100,000.00		
100,000.00	100,000.00		
1,780,633.00	-1,874,367.00	-51.28	
1,780,633.00	-1,874,367.00	-51.28	
1,778,133.00	-1,732,867.00	-49.36	
47,621.00	-22,379.00	-31.97	
47,621.00	-2,379.00	-4.76	
	-20,000.00	-100.00	
1,017,511.00	-1,512,489.00	-59.78	
5,000.00	5,000.00		
1,012,511.00	-1,517,489.00	-59.98	
22,200.00	-7,800.00	-26.00	
18,384.00	-11,616.00	-38.72	
3,816.00	3,816.00		
420.00	-19,580.00	-97.90	
420.00	-19,580.00	-97.90	
690,381.00	-170,619.00	-19.82	
532,000.00	-8,000.00	-1.48	
107,000.00	-19,000.00	-15.08	
	-100,000.00	-100.00	
51,381.00	-43,619.00	-45.91	
	-144,000.00	-100.00	
	-144,000.00	-100.00	
	-144,000.00	-100.00	
2,500.00	2,500.00		
2,500.00	2,500.00		
2,500.00	2,500.00		
18,196,079.00	-4,346,921.00	-19.28	

單位：新臺幣元

14

交通部觀光局
觀光發展基金
應收利息明細表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
110314 應收利息			1,806.00
109/12/21 4000118 提存公庫支票活期 存款估列109/12/ 21-31之應收利息 【東部海岸】	1,806.00		
合 計			1,806.00

單位：新臺幣元

16

中華民國110年3月31日

[illegible]

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付代收款明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
210203 應付代收款			7,565,411.00
210203-01 分收款		3,189,294.00	
109/07/01 1000417 小野柳賣店109年7 月份租金分收款(109年7-12月)台東 市公所【東部海岸 】	112,257.00		
109/07/07 1000418 小野柳停車場清潔 維護費分收款109/ 07/01-05(109年7 -12月)台東市公所 【東部海岸】	1,026,399.00		
109/07/07 1000420 八仙洞停車場清潔 維護費分收款109/ 07/01-05(109年7 -12月)長濱鄉公所 【東部海岸】	177,244.00		
109/07/07 1000424 八仙洞賣店109年7 月份租金分收款(109年7-12月)長濱 鄉公所【東部海岸 】	73,481.00		
110/01/03 1000002 三仙台賣店110年1 月份租金分收款(110年1-6月)成功 鎮公所【東部海岸 】	278,569.00		
110/01/05 1000012 小野柳賣店109年 10月份至110年1月 份租金分收款(110 年1-6月)台東市公 所【東部海岸】	128,783.00		
110/01/06 1000016 三仙台停車場清潔 維護費分收款110/ 01/01-05(110年1 -6月)成功鎮公所 【東部海岸】	1,014,728.00		
110/01/06 1000017 石梯坪停車場清潔 維護費分收款110/ 01/01-05(110年1	377,833.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付代收款明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
210203-99	應付代收款-其他	-6月)花蓮縣政府 【東部海岸】		
105/12/31	1000093	收綠島朝日溫泉、 朝日旅服中心及露 營區ROT案天秤颱 風災損保險理賠金 【東部海岸】	3,126,825.00	4,376,117.00
105/12/31	1000582	收到長濱鄉公所撥 入-長光部落文聚 會所興建工程規劃 設計及監造技術服 務案代辦經費【東 部海岸】	321,156.00	
106/12/31	3000003	沒入都歷處本部遊 客中心展示室整修 工程案履約保證金 【東部海岸】	696,343.00	
108/07/12	1000453	企劃課進用臨時人 員6月份人力單位 勞退金【東部海岸 】	106.00	
109/06/08	1000369	109年5月都歷遊客 中心短期人力僱工 人力勞保自付額【 東部海岸】	186.00	
109/06/22	1000399	109年度環境教育 學習中心校外教學 推廣計畫補助款【 東部海岸】	84,000.00	
109/07/14	1000458	I-center行動旅服 推廣計畫小野柳遊 憩區短期解說人力 5月份薪資機關負 擔勞退費【東部海 岸】	1,428.00	
109/07/15	1000459	都歷遊客中心短期 人力6月薪資機關 負擔勞退費【東部 海岸】	900.00	

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付代收款明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
109/07/27	1000484 溢繳回「2020 -2021東海岸藝術 生活平台串聯案」 評選委員會相關費 用【東部海岸】	100.00		
109/11/03	1000719 I-center行動旅服 推廣計畫小野柳遊 憩區短期解說人力 9月份薪資代扣款- 個人負擔勞保費【 東部海岸】	175.00		
109/11/05	1000729 109年9月向海致敬 短期人員機關負擔 勞保費【東部海岸 】	7.00		
109/12/01	1000782 109年10月向海致 敬短期人員機關負 擔勞保費【東部海 岸】	6.00		
110/02/04	1000064 阿美族民俗中心 109年11-12月份水 費【東部海岸】	528.00		
110/03/02	1000119 石梯坪露營區2月 份電費(補差額)【 秘書室】	4,914.00		
110/03/03	1000132 花蓮站備勤室使用 電費【秘書室】	1,000.00		
110/03/03	1000133 水往上流部落市集 1-2月份電費【秘 書室】	8,440.00		
110/03/03	1000133 月光小棧1-2月份 電費【秘書室】	3,035.00		
110/03/03	1000133 金樽咖啡1-2月份 水費【秘書室】	1,456.00		
110/03/04	1000134 花蓮觀海樓1-2月 份水費【東部海岸 】	3,696.00		
110/03/05	1000139 奇美休憩區2月份 水費【東部海岸】	21.00		
110/03/05	1000139 奇美休憩區2月份	3,375.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付代收款明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/03/08 1000149	電費【東部海岸】 綠島朝日溫泉ROT 案108年度浮動營 運權利金分收款【 東部海岸】	5,311.00		
110/03/08 1000150	瑞穗露營區2月份 水費【東部海岸】	625.00		
110/03/08 1000150	瑞穗露營區2月份 電費【東部海岸】	15,690.00		
110/03/09 1000152	處本部備勤室使用 電費(3/6-7)【東 部海岸】	500.00		
110/03/09 1000153	處本部備勤室使用 1-2月份水費【東 部海岸】	400.00		
110/03/09 1000153	處本部備勤室使用 1-2月份電費【東 部海岸】	274.00		
110/03/09 1000154	石梯坪露營區2月 份水費【東部海岸 】	1,210.00		
110/03/10 1000157	北回歸線市集2月 份水費【東部海岸 】	200.00		
110/03/10 1000157	北回歸線市集2月 份電費【東部海岸 】	8,785.00		
110/03/11 1000162	都歷遊客中心前草 皮舞台場地電費【 東部海岸】	500.00		
110/03/12 1000164	處本部備勤室1-2 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/03/12 1000164	處本部備勤室1-2 月份電費【東部海 岸】	94.00		
110/03/12 1000165	台東站備勤室1-2 月份水費【東部海 岸】	600.00		
110/03/12 1000165	台東站備勤室1-2	600.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付代收款明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/03/15	1000166	月份電費【東部海岸】 中華電信基地台 109年12月-110年2 月分攤電費【東部 海岸】	52,741.00	
110/03/15	1000167	奇美賣店A店2月份 電費【東部海岸】	260.00	
110/03/16	1000170	八仙洞賣店1-2月 份水費【東部海岸 】	720.00	
110/03/16	1000170	八仙洞賣店1-2月 份電費【東部海岸 】	17,520.00	
110/03/16	1000171	金樽賣店110年3/1 -15日水費【東部 海岸】	192.00	
110/03/17	1000173	奇美賣店第1-2間 110年1-2月份電費 【東部海岸】	295.00	
110/03/17	1000173	奇美賣店第1-2間 110年2月份水費【 東部海岸】	70.00	
110/03/19	1000175	處本部遊客中心餐 飲部1-2月份水費 【東部海岸】	400.00	
110/03/19	1000175	處本部遊客中心餐 飲部1-2月份電費 【東部海岸】	6,050.00	
110/03/26	1000184	處本部備勤室1-2 月份水費【東部海 岸】	200.00	
110/03/26	1000184	處本部備勤室1-2 月份電費【東部海 岸】	193.00	
110/03/26	1000185	海濱公園賣店1-2 月份水費【東部海 岸】	80.00	
110/03/26	1000185	海濱公園賣店1-2 月份電費【東部海	4,210.00	

交通部觀光局
觀光發展基金
應付代收款明細表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/03/26 1000187	岸】 借用都歷遊客中心 藝文教室場地使用 電費【東部海岸】	500.00		
合 計				7,565,411.00

單位：新臺幣元

24

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
280701	存入保證金			7,009,706.00
280701-01	押標金		50,000.00	
109/12/03	1000795 台東縣成功鎮忠仁里港邊路1之4號二樓房屋出租案押標金-以馬利【東部海岸】	10,000.00		
110/03/02	1000120 金樽賣店房屋出租案押標金【秘書室】	40,000.00		
280701-02	履約金		6,270,198.00	
105/12/31	1000006 奇美賣店履約保證金-黃大發9710006【東部海岸】	3,000.00		
105/12/31	1000233 奇美賣店履約保證金【東部海岸】	3,000.00		
105/12/31	1000371 花蓮縣豐濱鄉靜浦村靜浦8-1號履約保證金【東部海岸】	52,000.00		
105/12/31	3000004 芭崎賣店履約保證金【東部海岸】	60,000.00		
105/12/31	4000067 海洋環境教室二樓招租押標金轉為履約保證金【東部海岸】	11,200.00		
105/12/31	4000082 水往上流部落市集押標金轉為履約保證金【東部海岸】	26,400.00		
105/12/31	4000111 三仙台賣店租賃履約保證金-黃靖惠【東部海岸】	30,000.00		
105/12/31	4000111 三仙台賣店租賃履約保證金-許樂云【東部海岸】	30,000.00		
105/12/31	4000111 三仙台賣店租賃履約保證金-楊順良【東部海岸】	30,000.00		
105/12/31	4000111 三仙台賣店租賃履約保證金-古懷文	30,000.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金	額
			小 計	合 計
106/09/30	1000028	【東部海岸】 三仙台賣店區南側 房屋出租履約保證 金【東部海岸】	150,000.00	
106/09/30	1000038	三仙台賣店區北側 房屋案履約保證金 【東部海岸】	120,000.00	
106/09/30	1000333	靜埔驛站房屋土地 履約保證金【東部 海岸】	4,000.00	
106/09/30	4000046	都歷遊客中心一樓 賣店房屋履約保證 金【東部海岸】	18,000.00	
106/09/30	4000047	靜埔驛站房屋土地 履約保證金【東部 海岸】	16,000.00	
107/08/10	1000495	石梯坪露營區租賃 案履約保證金收入 【花蓮管理站】	6,000.00	
107/09/27	4000077	臺東轄區據點椰子 樹採收果實及整理 枯葉標租案履約保 證金--吳介銅【管 理課】	10,000.00	
107/10/08	1000641	臺東轄區據點椰子 樹採收果實及整理 枯葉標租案履約保 證金-吳介銅【東 部海岸】	14,166.00	
107/11/12	1000723	成功海濱公園賣店 標租案履約保證金 -才鉅商行【東部 海岸】	8,454.00	
107/11/12	4000094	成功海濱公園賣店 標租案履約保證金 --才鉅商行【管理 課】	4,000.00	
107/11/19	1000735	長濱驛站標租案履 約保證金-台東縣 長濱鄉農會【東部	30,000.00	

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	海岸】			
107/12/30	4000114 石梯坪露營區標租案押標金轉履約保證金-米汐自然生活企業社【管理課】	24,000.00		
108/02/25	1000108 中華電信三仙台基地台租賃案履約保證金-中華電信公司行通高雄營運處【東部海岸】	5,000.00		
108/03/18	4000021 小野柳賣店-張信義履約保證金(108/4/1-113/3/31)【管理課】	16,000.00		
108/03/18	4000021 小野柳賣店-張信勇履約保證金(108/4/1-113/3/31)【管理課】	16,000.00		
108/03/18	4000021 小野柳賣店-蔡春傑履約保證金(108/4/1-113/3/31)【管理課】	16,000.00		
108/03/18	4000021 小野柳賣店-劉永厚履約保證金(108/4/1-113/3/31)【管理課】	16,000.00		
108/03/19	1000163 小野柳市集租賃案履約保證金61號(108.04.01-113.03.31)-潘麗如【東部海岸】	20,500.00		
108/03/19	1000163 小野柳市集租賃案履約保證金62號(108.04.01-113.03.31)-林高惠美【東部海岸】	24,000.00		
108/03/19	1000163 小野柳市集租賃案履約保證金66號(108.04.01-113.03	17,000.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/03/19	1000163	.31)-黃建誠【東部海岸】 小野柳市集租賃案 履約保證金67號(108.04.01-113.03	17,000.00	
108/03/25	1000175	.31)-黃張春甘【東部海岸】 小野柳市集租賃案 履約保證金67號(108.04.01-113.03	7,000.00	
108/03/25	1000175	.31)-黃張春甘【東部海岸】 小野柳市集租賃案 履約保證金66號(108.04.01-113.03	2,000.00	
108/03/27	1000182	.31)-黃建誠【東部海岸】 小野柳市集租賃案 68號履約保證金(108.04.01-113.03	2,800.00	
108/03/27	4000026	.31)-葉翰青【東部海岸】 小野柳市集租賃案 68號履約保證金(108.04.01-113.03	24,400.00	
108/05/02	4000032	.31)-葉翰青【管理課】 小野柳市集租賃案 69號履約金(108.05.01-113.03	17,600.00	
108/05/23	1000310	.31)-劉順錢【管理課】 三仙台展演中心暨 輕食賣店履約保證 金(108.06.01 -113.05.31)-比西 里岸創意有限公司 【東部海岸】	14,000.00	
108/05/27	1000315	三仙台展演中心暨 輕食賣店履約保證	3,000.00	

交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	金(108.06.01 -113.05.31)-比西 里岸創意有限公司 【東部海岸】			
108/05/29	1000320 花蓮觀海樓賣店(108.06.01-113.05.31)履約保證金-東吟企業社【東部海岸】	66,000.00		
108/06/05	4000043 月光小棧賣店-李韻儀履約保證金(108/05/1-111/12/31)【管理課】	9,000.00		
108/06/22	4000050 108-111阿美族民俗中心試辦委託經營管理計畫案保證金-Aims沓互樂團【遊憩課】	80,000.00		
108/07/10	4000057 東河橋賣店租賃案履約保證金(108.7.15-113.7.14)-羅惠珍【管理課】	9,000.00		
108/07/16	1000454 東河橋賣店租賃案履約保證金(108.7.15-113.7.14)-羅惠珍【東部海岸】	10,800.00		
108/09/16	1000617 奇美賣店第一間履約保證金(108.10.01-110.06.30)-黃大發【東部海岸】	2,000.00		
108/09/19	1000631 北回歸線市集土地租賃案履約保證金(108.10.01-113-09.30)-那魯灣部落風味工坊【東部海岸】	18,000.00		
108/09/26	1000647 北回歸線市集土地租賃案履約保證金(108.10.01-113	26,000.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/12/11	1000856	-09.30)-那魯灣部落風味工坊【東部海岸】 瑞穗露營區租賃案履約保證金(	50,000.00	
108/12/11	1000857	109.01.01-113.12.31)-長清企業社【東部海岸】 瑞穗露營區租賃案履約保證金(	12,000.00	
108/12/16	1000864	109.01.01-113.12.31)-長清企業社【東部海岸】 奇美賣店A履約保證金(109.01.01~	600.00	
108/12/24	1000891	113.12.31)-鍾紫韻【東部海岸】 奇美賣店A履約保證金(109.01.01~	5,000.00	
108/12/31	1000905	113.12.31)-鍾紫韻【東部海岸】 小野柳露營區履約保證金(109.01.01	1,376.00	
108/12/31	1000910	-109.12.31)-飛創設計企業社【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000910	-113.12.31)-蔡巧偉【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000910	-113.12.31)-鄭林安枝【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000910	-113.12.31)-劉朱金治【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	4,000.00	

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/12/31	1000910	-113-12.31)-何全乾【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000911	-113.12.31)-蔣潘阿粉【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000912	-109.12.31)-賴竹峰【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000913	-113.12.31)-姚瑤【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000913	-113.12.31)-許春梅【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000913	-113.12.31)-謝明利【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000913	-113.12.31)-方煙【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	4,000.00	
108/12/31	1000913	-113.12.31)-陳朱素華【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	4,000.00	
108/12/31	1000913	-113.12.31)-談秀英【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	4,000.00	
108/12/31	1000914	-113.12.31)-許春香【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/12/31	1000915	-113.12.31)-蔡秋錦【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	5,400.00	
108/12/31	1000916	-113.12.31)-溫鳳却【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	2,134.00	
108/12/31	1000916	-113.12.31)-潘玉蘭【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10	1,172.00	
108/12/31	1000917	-113.12.31)-王林美對【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000917	-113.12.31)-談春娥【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000917	-113.12.31)-陳國禎【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000917	-113.12.31)-黃吉村【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	1000920	-113.12.31)-何政諺【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1	4,000.00	
108/12/31	4000135	-113.12.31)-陳曾美玉【東部海岸】 八仙洞賣店租賃案1-24、30履約保證金(109.1.10	8,800.00	
109/01/14	1000030	-113.12.31)-陳紀墉【東部海岸】 小野柳露營區履約	130,000.00	

交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	保證金(109.01.01-109.12.31)-飛創設計企業社【東部海岸】			
109/04/09 1000238	奚卜蘭遊客中心履約保證金-雅比斯國際創意策略股份有限公司【東部海岸】	50,000.00		
109/05/19 1000316	石梯至靜浦既有建物公共服務設施改善工程履約保證金-坤峯營造有限公司【東部海岸】	1,498,000.00		
109/06/08 1000352	109年公共意外責任險履約保證金-旺旺友聯產物保險股份有限公司【東部海岸】	18,905.00		
109/07/27 1000479	八仙洞遊客中心通用環境及設施改善工程履約保證金-坤峯營造有限公司【東部海岸】	1,916,000.00		
109/08/03 1000493	都蘭道班房賣店履約保證金(109.8.1-112.7.31)-社團法人臺東縣東河鄉阿度蘭阿美斯文化協進會【東部海岸】	6,000.00		
109/09/14 1000622	奇美休憩區部分土地履約保證金-花蓮縣奇美部落文化發展協會【東部海岸】	3,200.00		
109/11/26 1000778	石梯至靜浦既有建物公共服務設施改善工程增繳履約保證金-坤峯營造有	262,291.00		

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
109/12/17	1000835	限公司【東部海岸】 109-110年東部海岸風景區影像建置及行銷案履約保證金-千享國際企業股份有限公司【秘書室】	150,000.00	
109/12/17	4000109	中華電信處本部暨成功海環教室基地台履約保證金(110/1/1-112/12/31)-中華電信股份有限公司行動通信分公司高雄營運處【管理課】	16,000.00	
109/12/17	4000110	中華電信八仙洞基地台110年租賃案履約保證金(110/1/1-112/12/31)-中華電信股份有限公司行動通信分公司高雄營運處【管理課】	8,000.00	
109/12/28	1000857	處本部行政中心發電機組採購案履約保證金-廣昱科技股份有限公司【秘書室】	20,000.00	
110/01/07	1000022	綠島管理站110年環境清潔維護及相關勞務工作履約保證基金-阿義企業社【東部海岸】	410,000.00	
110/01/21	1000041	都歷處本部110年度環境清潔維護及相關勞務工作履約保證金-雲御翔管理顧問有限公司【東部海岸】	360,000.00	

**交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/02/18	1000093	110年台東轄區一般廢棄物清運勞務案履約保證金-達亨環保科技有限公司【東部海岸】	80,000.00	
110/02/25	1000116	水往上流部落市集A區履約保證金差額【東部海岸】	4,500.00	
110/02/25	1000116	水往上流部落市集C區履約保證金差額【東部海岸】	4,500.00	
110/02/25	1000116	水往上流部落市集D區履約保證金差額【東部海岸】	4,500.00	
110/03/03	1000130	水往上流部落市集B區履約保證金-陳季微【秘書室】	6,500.00	
110/03/04	4000020	水往上流遊憩區部落市集土地租賃案履約保證金(A、B、C、D共四間)【管理課】	30,000.00	
110/03/16	1000172	金樽賣店房屋出租案履約保證金-恩娜比亞咖啡館【秘書室】	10,000.00	
280701-03	保固金			689,508.00
105/12/31	1000604	臺11線花蓮路段路側隙地改善工程〈河濱設施部分〉保固金【東部海岸】	171,308.00	
107/11/13	4000095	107購置7-8人座客貨兩用車案保固金(107.11.02-109.11.01)-北智捷汽車股份有限公司【秘書室】	72,900.00	
108/12/31	1000901	轄區建築物耐震補強及周邊設施改善工程尾款保固金(	396,831.00	

交通部觀光局
觀光發展基金
存入保證金明細表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	108.12.25-109.12 .24)-駿馳工程股 份有限公司【東部 海岸】			
109/12/14 1000831	東河橋休憩區設施 改善工程保固金(109.9.27-110.9. 25)-兄弟土木包工 業【東部海岸】	48,469.00		
合 計				7,009,706.00

交通部觀光局
觀光發展基金
內部往來明細表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
280901	內部往來		505,421,873.00
280901-01	經費		12,996,309.00
280901-0113	經費-東部海岸	12,996,309.00	
280901-02	財產		492,425,564.00
280901-0213	財產-東部海岸	492,425,564.00	
合 計			505,421,873.00

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付保證品明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
290103 應付保證品			6,062,350.00
290103-01 定存單		3,097,000.00	
109/03/25 4000036	綠島朝日溫泉、朝日旅遊服務中心及露營區促進民間參與整建經營案履約保證金定期存單(HA4349069)(109.03.04-110.03.04)-東方之泉股份有限公司【管理課】	2,000,000.00	
109/06/16 4000052	大石鼻遊憩區公共服務設施改善工程履約保證金定期存單(A1792859.60.61.62)-承太營造有限公司【花蓮管理站】	1,097,000.00	
290103-02 連帶保證書		2,965,350.00	
109/01/10 4000006	109年行政業務專案人力勞務採購案履約保證金連帶保證書SM1080031(109.01.01-110.01.31)-優利國際資源整合有限公司【秘書室】	230,850.00	
110/01/07 4000002	110年解說服務專案人力勞務採購案履約保證金連帶保證書彰永春保字第109年度第029號(110.01.01-111.03.31)-優利國際資源整合有限公司【遊憩課】	298,000.00	
110/01/11 4000003	110年行政業務專案人力勞務採購案履約保證金連帶保	256,500.00	

**交通部觀光局
觀光發展基金
應付保證品明細表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
110/01/11 4000004	證書彰永春保字第 109年度030號(110.01.01-111.03 .31)-優利國際資 源整合有限公司【 秘書室】 台東管理站北段 110年環境清潔維 護及相關勞務案履 約保證金連帶保證 書110214001(110.01.07-111.03 .31)-歐克寧環境 維護股份有限公司 【管理課】	610,000.00	
110/01/11 4000004	台東管理站南段 110年環境清潔維 護及相關勞務案履 約保證金連帶保證 書110214002(110.01.07-111.03 .31)-歐克寧環境 維護股份有限公司 【管理課】	700,000.00	
110/01/13 4000005	花蓮管理站110年 度環境清潔維護及 相關勞務案履約保 證金連帶保證書(110.01.07-111.03 .31)-雲御翔管理 顧問有限公司【管 理課】	870,000.00	
合 計			6,062,350.00

固定資產建設改良擴

中華民國110

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執行	
							累計	
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		實支數	應付 未付數
一、一般建築及設備計畫		9,561,000			9,561,000			
機械及設備		2,171,000			2,171,000			
交通及運輸設備		6,330,000			6,330,000			
什項設備		1,060,000			1,060,000			
總計		9,561,000			9,561,000			
不動產、廠房及設備		9,561,000			9,561,000			
機械及設備		2,171,000			2,171,000			
交通及運輸設備		6,330,000			6,330,000			
什項設備		1,060,000			1,060,000			
總計		9,561,000			9,561,000			

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年3月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

情		形		差異或落後原因	改進措施
行數		比較增減			
合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		

交通部觀光局

觀光發展基金

現金流量決算工作底稿(對內)

中華民國110年度

第 1 頁, 共 4 頁

科 目	上 年 度 決算金額	變 動 原 因 分 析				本 年 度 決 算 金 額
		借		貸		
資產	518,339,161.00		8,973,907.00		15,304,809.00	512,008,259.00
一、流動資產	20,003,497.00		1,498,922.00			21,502,419.00
1. 現金	19,401,854.00		836,214.00			20,238,068.00
(1) 銀行存款	19,401,854.00		836,214.00			20,238,068.00
現金		5-01	836,214.00			
2. 應收款項	1,806.00					1,806.00
(1) 應收利息	1,806.00					1,806.00
3. 預付款項	599,837.00		662,708.00			1,262,545.00
(1) 預付費用			9,261.00			9,261.00
流動資產		1-12	9,261.00			
(2) 進項稅額			228,781.00			228,781.00
流動資產		1-12	228,781.00			
(3) 留抵稅額	599,837.00		424,666.00			1,024,503.00
流動資產		1-12	424,666.00			
二、不動產、廠房及設備	492,092,683.00		4,571,961.00		12,533,062.00	484,131,582.00
1. 土地	181,718,001.00					181,718,001.00
(1) 土地	181,718,001.00					181,718,001.00
2. 土地改良物	106,359,478.00				3,559,012.00	102,800,466.00
(1) 土地改良物	457,515,501.00					457,515,501.00
(2) 累計折舊－土地改良物	-351,156,023.00				3,559,012.00	-354,715,035.00
提列折舊				1-03	3,559,012.00	
3. 房屋及建築	138,734,479.00				3,254,263.00	135,480,216.00
(1) 房屋及建築	582,793,152.00					582,793,152.00
(2) 累計折舊－房屋及建築	-444,058,673.00				3,254,263.00	-447,312,936.00
提列折舊				1-03	3,254,263.00	
4. 機械及設備	12,061,868.00				483,280.00	11,578,588.00
(1) 機械及設備	36,467,333.00					36,467,333.00
(2) 累計折舊－機械及設備	-24,405,465.00				483,280.00	-24,888,745.00
提列折舊				1-03	483,280.00	
5. 交通及運輸設備	6,449,753.00				245,349.00	6,204,404.00
(1) 交通及運輸設備	32,175,084.00					32,175,084.00
(2) 累計折舊－交通及運輸設備	-25,725,331.00				245,349.00	-25,970,680.00
提列折舊				1-03	245,349.00	
6. 什項設備	7,776,978.00		4,571,961.00		438,197.00	11,910,742.00
(1) 什項設備	24,095,409.00		4,552,961.00		19,000.00	28,629,370.00
財產轉列		b-05	4,552,961.00			
報廢				b-09	19,000.00	
(2) 累計折舊－什項設備	-16,318,431.00		19,000.00		419,197.00	-16,718,628.00
提列折舊				1-03	419,197.00	
報廢		b-09	19,000.00			
7. 購建中固定資產	38,992,126.00				4,552,961.00	34,439,165.00
(1) 未完工程	38,992,126.00				4,552,961.00	34,439,165.00
財產轉列				b-05	4,552,961.00	
三、無形資產	332,881.00				20,973.00	311,908.00

交通部觀光局
觀光發展基金
現金流量決算工作底稿(對內)

中華民國110年度

第 2 頁, 共 4 頁

科 目	上 年 度 決算金額	變 動 原 因 分 析				本 年 度 決 算 金 額
		借		貸		
1. 無形資產	332,881.00				20,973.00	311,908.00
(1) 電腦軟體	332,881.00				20,973.00	311,908.00
電腦軟體攤銷				1-04	20,973.00	
四、其他資產			168,524.00		168,524.00	
1. 什項資產			168,524.00		168,524.00	
(1) 催收款項	168,524.00				168,524.00	
收回催收				2-72	168,524.00	
(2) 備抵呆帳－催收款項	-168,524.00		168,524.00			
提列呆帳		1-02	168,524.00			
五、信託代理與保證資產	5,910,100.00		2,734,500.00		2,582,250.00	6,062,350.00
1. 信託代理與保證資產	5,910,100.00		2,734,500.00		2,582,250.00	6,062,350.00
(1) 保證品	5,910,100.00		2,734,500.00		2,582,250.00	6,062,350.00
保證品		b-60	2,734,500.00	b-60	2,582,250.00	
負債	518,339,161.00		8,893,503.00		17,268,662.00	526,714,320.00
一、流動負債	12,212,406.00		4,646,995.00		654,980.00	8,220,391.00
1. 應付款項	11,754,090.00		4,188,679.00			7,565,411.00
(1) 應付代收款	11,754,090.00		4,188,679.00			7,565,411.00
流動負債		1-13	4,188,679.00			
2. 預收款項	458,316.00		458,316.00		654,980.00	654,980.00
(1) 預收收入	458,316.00		458,316.00			
流動負債		1-13	458,316.00			
(2) 銷項稅額					654,980.00	654,980.00
流動負債				1-13	654,980.00	
二、其他負債	500,216,655.00		1,664,258.00		13,879,182.00	512,431,579.00
1. 什項負債	7,647,764.00		1,664,258.00		1,026,200.00	7,009,706.00
(1) 存入保證金	7,647,764.00		1,664,258.00		1,026,200.00	7,009,706.00
存入保證金		3-02	1,664,258.00	3-02	1,026,200.00	
2. 內部往來	492,568,891.00				12,852,982.00	505,421,873.00
(1) 內部往來	492,568,891.00				12,852,982.00	505,421,873.00
內部往來				2-73	12,852,982.00	
三、信託代理與保證負債	5,910,100.00		2,582,250.00		2,734,500.00	6,062,350.00
1. 信託代理與保證負債	5,910,100.00		2,582,250.00		2,734,500.00	6,062,350.00
(1) 應付保證品	5,910,100.00		2,582,250.00		2,734,500.00	6,062,350.00
保證品		b-60	2,582,250.00	b-60	2,734,500.00	
收入					3,490,018.00	
一、業務收入					3,154,052.00	
1. 勞務收入					1,392,488.00	
(1) 服務收入					1,392,488.00	
本期損益				1-01	1,392,488.00	
2. 租金及權利金收入					1,761,564.00	
(1) 土地租金收入					137,089.00	
本期損益				1-01	137,089.00	
(2) 其他建築物租金收入					930,358.00	
本期損益				1-01	930,358.00	

現金流量決算工作底稿(對內)

中華民國110年度

第 3 頁, 共 4 頁

[illegible]

交通部觀光局
觀光發展基金
現金流量決算工作底稿(對內)

中華民國110年度

第 4 頁, 共 4 頁

科 目	上 年 度 決算金額	變 動 原 因 分 析				本 年 度 決 算 金 額
		借		貸		
現金流量						
一、業務活動之現金流量						
1. 本期賸餘（短絀）					14,706,061.00	
本期損益				1-01	14,706,061.00	
2. 調整項目			7,982,074.00		4,823,247.00	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀					168,524.00	
提列呆帳				1-02	168,524.00	
折舊、減損及折耗			7,961,101.00			
提列折舊		1-03	7,961,101.00			
攤銷			20,973.00			
電腦軟體攤銷		1-04	20,973.00			
流動資產淨減（淨增）					662,708.00	
流動資產				1-12	662,708.00	
流動負債淨增（淨減）					3,992,015.00	
流動負債				1-13	3,992,015.00	
業務活動之淨現金流入（流出）					11,547,234.00	
二、投資活動之現金流量						
1. 減少無形資產及其他資產			168,524.00			
減少其他資產			168,524.00			
收回催收		2-72	168,524.00			
2. 其他投資活動之現金流入					3,490,018.00	
其他投資活動之現金流入					3,490,018.00	
內部往來				2-73	3,490,018.00	
3. 增加無形資產及其他資產						
增加其他資產						
收回催收						
4. 其他投資活動之現金流出			16,343,000.00			
其他投資活動之現金流出			16,343,000.00			
內部往來		2-73	16,343,000.00			
投資活動之淨現金流入（流出）			13,021,506.00			
三、籌資活動之現金流量						
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債			1,026,200.00			
增加其他負債			1,026,200.00			
存入保證金		3-02	1,026,200.00			
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債					1,664,258.00	
減少其他負債					1,664,258.00	
存入保證金				3-02	1,664,258.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）					638,058.00	
四、現金及約當現金之淨增（淨減）			836,214.00			
現金		5-01	836,214.00			
五、期初現金及約當現金			19,401,854.00			
六、期末現金及約當現金			20,238,068.00			

交通部觀光局
觀光發展基金
決算工作底稿項目分錄(對內)

中華民國110年度

第 1 頁, 共 2 頁

僅平衡表科目變動分錄

(b-05)財產轉列

借：	130601	什項設備	4,552,961.00	
貸：	130902	未完工程		4,552,961.00

(b-09)報廢

借：	130603	累計折舊—什項設備	19,000.00	
貸：	130601	什項設備		19,000.00

(b-60)保證品

借：	190103	保證品	2,734,500.00	
	290103	應付保證品	2,582,250.00	
貸：	190103	保證品		2,582,250.00
	290103	應付保證品		2,734,500.00

影響現金流量表分錄

(1-01)本期損益

借：	510198	其他勞務成本	16,415,446.00	
	514002	業務費用	1,780,633.00	
貸：	410102	服務收入		1,392,488.00
	410402	土地租金收入		137,089.00
	410406	其他建築物租金收入		930,358.00
	410407	權利金收入		5,312.00
	410498	其他租金收入		688,805.00
	420204	資產使用及權利金收入		20,150.00
	420207	違規罰款收入		2,000.00
	420298	雜項收入		313,816.00
	9001	本期賸餘(短絀)		14,706,061.00

(1-02)提列呆帳

借：	180704	備抵呆帳—催收款項	168,524.00	
貸：	900401	提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		168,524.00

(1-03)提列折舊

借：	900403	折舊、減損及折耗	7,961,101.00	
貸：	130203	累計折舊—土地改良物		3,559,012.00
	130303	累計折舊—房屋及建築		3,254,263.00
	130403	累計折舊—機械及設備		483,280.00
	130503	累計折舊—交通及運輸設備		245,349.00
	130603	累計折舊—什項設備		419,197.00

(1-04)電腦軟體攤銷

借：	900404	攤銷	20,973.00	
貸：	170102	電腦軟體		20,973.00

(1-12)流動資產

借：	110704	預付費用	9,261.00	
	110706	進項稅額	228,781.00	
	110707	留抵稅額	424,666.00	
貸：	900411	流動資產淨減(淨增)		662,708.00

(1-13)流動負債

交通部觀光局
觀光發展基金
決算工作底稿項目分錄(對內)

中華民國110年度

第 2 頁, 共 2 頁

借：	210203	應付代收款	4,188,679.00	
	210303	預收收入	458,316.00	
貸：	210305	銷項稅額		654,980.00
	900412	流動負債淨增（淨減）		3,992,015.00
(2-72)收回催收				
借：	920602	減少其他資產	168,524.00	
貸：	180703	催收款項		168,524.00
(2-73)內部往來				
借：	921601	其他投資活動之現金流出	16,343,000.00	
貸：	280901	內部往來		12,852,982.00
	920901	其他投資活動之現金流入		3,490,018.00
(3-02)存入保證金				
借：	280701	存入保證金	1,664,258.00	
	940103	增加其他負債	1,026,200.00	
貸：	280701	存入保證金		1,026,200.00
	940503	減少其他負債		1,664,258.00
(5-01)現金				
借：	110102	銀行存款	836,214.00	
貸：	97	現金及約當現金之淨增（淨減）		836,214.00

財產異動工作底稿

單位：新台幣元

[illegible]

財產異動工作底稿

中華民國110年3月份

細

[illegible]

交通部觀光局
觀光發展基金
財產異動工作底稿

單位：新臺幣元

中華民國110年3月份

單月	變動原因	項 目	110年											明 細				發展中 無形資產
			合計	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	未完工程	預付工程款及土地款	訂購機件	投資性不動產	委託土地	分處非土地	資產	代管土地	
		以前年度費用帳誤列電腦軟體(65)																
		期末資產原值(66)=(56)加至(65)	311,908.00															
		期初資產原值(67)																
租賃權益		以前年度購建中國定資產轉列租賃權益(68)																
		擴充基金(69)																
		收回租賃權益(70)																
		期末資產原值(71)=(67)加至(70)																
發展中無形資產		期初資產原值(72)																
		增置(73)																
		以前年度電腦軟體轉正至發展中無形資產(74)																
		以前年度發展中無形資產轉列電腦軟體(75)																
		期末資產原值(76)=(72)加至(75)																