

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 06 月份

主辦會計人員：

主計室主任 風美莉

基金主持人：

處長 林維峰

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 ~ 22
11. 銷項稅額明細表	23 ~ 23
12. 存入保證金明細表	24 ~ 35
13. 內部往來明細表	36 ~ 36
14. 應付保證品明細表	37 ~ 38
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	507,917,377.00	100.00
流動資產	31,657,026.00	6.23
現金	30,628,496.00	6.03
銀行存款	30,628,496.00	6.03
應收款項	348.00	0.00
應收利息	348.00	0.00
預付款項	1,028,182.00	0.20
進項稅額	212,803.00	0.04
留抵稅額	815,379.00	0.16
不動產、廠房及設備	475,969,416.00	93.71
土地	181,718,001.00	35.78
土地	181,718,001.00	35.78
土地改良物	99,241,457.00	19.54
土地改良物	457,515,501.00	90.08
累計折舊—土地改良物	-358,274,044.00	-70.54
房屋及建築	132,225,955.00	26.03
房屋及建築	582,793,152.00	114.74
累計折舊—房屋及建築	-450,567,197.00	-88.71
機械及設備	11,115,314.00	2.19
機械及設備	36,430,304.00	7.17
累計折舊—機械及設備	-25,314,990.00	-4.98
交通及運輸設備	5,959,055.00	1.17
交通及運輸設備	32,122,080.00	6.32
累計折舊—交通及運輸設備	-26,163,025.00	-5.15
什項設備	11,270,469.00	2.22
什項設備	28,488,139.00	5.61
累計折舊—什項設備	-17,217,670.00	-3.39
購建中固定資產	34,439,165.00	6.78
未完工程	34,439,165.00	6.78
無形資產	290,935.00	0.06
無形資產	290,935.00	0.06
電腦軟體	290,935.00	0.06
合 計	507,917,377.00	100.00

6月30日

單位：新臺幣元

3

中華民國110

4

年6月份

單位：新臺幣元

5

中華民國110年1月1日

6

觀光局
展基金
明細表

至110年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國110年1月1日

8

入明細表

單位：新臺幣元

9

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	57,718,000	7,072,293.00
勞務成本	109,406,000	40,501,000	5,911,128.00
其他勞務成本	109,406,000	40,501,000	5,911,128.00
服務費用	81,208,000	27,140,000	3,015,796.00
水電費	5,807,000	2,290,000	308,601.00
工作場所電費	4,354,000	1,640,000	238,997.00
工作場所水費	1,453,000	650,000	69,604.00
郵電費	1,188,000	620,000	90,726.00
郵費	40,000	20,000	
電話費	546,000	300,000	41,835.00
數據通信費	602,000	300,000	48,891.00
修理保養及保固費	3,154,000	1,280,000	47,292.00
機械及設備修護費	1,362,000	680,000	
交通及運輸設備修護費	1,375,000	600,000	47,292.00
什項設備修護費	417,000		
一般服務費	71,059,000	22,950,000	2,569,177.00
外包費	69,049,000	21,910,000	2,538,677.00
義(志)工服務費	300,000	160,000	30,500.00
計時與計件人員酬金	1,710,000	880,000	
材料及用品費	2,466,000	936,000	168,290.00
使用材料費	1,081,000	540,000	51,905.00
燃料	1,081,000	540,000	51,905.00
用品消耗	1,385,000	396,000	116,385.00
辦公(事務)用品	716,000	356,000	84,202.00
報章什誌	38,000		4,800.00
農業與園藝用品及環境美化費	220,000		2,450.00
服裝	331,000		
醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	40,000	24,933.00
折舊、折耗及攤銷	24,812,000	12,405,000	2,727,042.00
不動產、廠房及設備折舊	24,539,000	12,269,000	2,720,051.00
土地改良物折舊	6,490,000	3,244,000	1,186,335.00
一般房屋折舊	12,981,000	6,489,000	1,084,753.00
機械及設備折舊	2,593,000	1,297,000	154,420.00
交通及運輸設備折舊	1,359,000	681,000	81,783.00
什項設備折舊	1,116,000	558,000	212,760.00
攤銷	273,000	136,000	6,991.00
攤銷電腦軟體費	273,000	136,000	6,991.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	920,000	20,000	
與交流活動費			
會費	20,000	20,000	

觀光局

展基金

費用明細表

至110年6月30日

單位：新臺幣元

數 截至本月底累計	比 較		說 明
	金 額	%	
44,500,653.00	-13,217,347.00	-22.90	
40,101,294.00	-399,706.00	-0.99	
40,101,294.00	-399,706.00	-0.99	
23,267,955.00	-3,872,045.00	-14.27	
2,016,338.00	-273,662.00	-11.95	
1,401,730.00	-238,270.00	-14.53	
614,608.00	-35,392.00	-5.44	
534,475.00	-85,525.00	-13.79	
498.00	-19,502.00	-97.51	
245,911.00	-54,089.00	-18.03	
288,066.00	-11,934.00	-3.98	
884,010.00	-395,990.00	-30.94	
604,998.00	-75,002.00	-11.03	
279,012.00	-320,988.00	-53.50	
19,833,132.00	-3,116,868.00	-13.58	
19,142,492.00	-2,767,508.00	-12.63	
30,500.00	-129,500.00	-80.94	
660,140.00	-219,860.00	-24.98	
558,126.00	-377,874.00	-40.37	
239,629.00	-300,371.00	-55.62	
239,629.00	-300,371.00	-55.62	
318,497.00	-77,503.00	-19.57	
253,806.00	-102,194.00	-28.71	
16,300.00	16,300.00		
3,383.00	3,383.00		
45,008.00	5,008.00	12.52	
16,165,213.00	3,760,213.00	30.31	
16,123,267.00	3,854,267.00	31.41	
7,118,021.00	3,874,021.00	119.42	
6,508,524.00	19,524.00	0.30	
946,554.00	-350,446.00	-27.02	
490,698.00	-190,302.00	-27.94	
1,059,470.00	501,470.00	89.87	
41,946.00	-94,054.00	-69.16	
41,946.00	-94,054.00	-69.16	
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	
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	17,217,000	1,161,165.00
業務費用	52,256,000	17,217,000	1,161,165.00
服務費用	50,923,000	16,258,000	1,159,115.00
旅運費	655,000	160,000	12,584.00
國內旅費	590,000	120,000	12,584.00
貨物運費	65,000	40,000	
印刷裝訂與廣告費	40,300,000	13,400,000	329,465.00
印刷及裝訂費	1,900,000		
廣告費	300,000		
業務宣導費	38,100,000	13,400,000	329,465.00
保險費	1,198,000	710,000	164,008.00
一般房屋保險費	200,000		90,464.00
交通及運輸設備保險費	398,000	110,000	21,896.00
責任保險費	600,000	600,000	51,648.00
一般服務費	40,000	20,000	120.00
佣金、匯費、經理費及手續費	40,000	20,000	120.00
專業服務費	8,730,000	1,968,000	652,938.00
法律事務費	240,000		
工程及管理諮詢服務費	2,600,000	640,000	
講課鐘點、稿費、出席審查及查 詢費	553,000	252,000	20,000.00
電腦軟體服務費	4,898,000	886,000	642,938.00
其他	439,000	190,000	-10,000.00
租金與利息	232,000	232,000	
交通及運輸設備租金	232,000	232,000	
車租	232,000	232,000	
稅捐與規費(強制費)	1,101,000	727,000	2,050.00
土地稅	260,000		
一般土地地價稅	260,000		
房屋稅	620,000	620,000	
一般房屋稅	620,000	620,000	
消費與行為稅	107,000	107,000	
使用牌照稅	107,000	107,000	
規費	114,000		2,050.00
行政規費與強制費	42,000		2,050.00
汽車燃料使用費	72,000		
合 計	161,662,000	57,718,000	7,072,293.00

觀光局

展基金

費用明細表

至110年6月30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		
4,399,359.00	-12,817,641.00	-74.45	
4,399,359.00	-12,817,641.00	-74.45	
3,720,015.00	-12,537,985.00	-77.12	
62,475.00	-97,525.00	-60.95	
60,205.00	-59,795.00	-49.83	
2,270.00	-37,730.00	-94.33	
1,922,125.00	-11,477,875.00	-85.66	
5,000.00	5,000.00		
1,917,125.00	-11,482,875.00	-85.69	
186,208.00	-523,792.00	-73.77	
90,464.00	90,464.00		
40,280.00	-69,720.00	-63.38	
55,464.00	-544,536.00	-90.76	
2,050.00	-17,950.00	-89.75	
2,050.00	-17,950.00	-89.75	
1,547,157.00	-420,843.00	-21.38	
54,000.00	54,000.00		
632,000.00	-8,000.00	-1.25	
152,000.00	-100,000.00	-39.68	
642,938.00	-243,062.00	-27.43	
66,219.00	-123,781.00	-65.15	
	-232,000.00	-100.00	
	-232,000.00	-100.00	
	-232,000.00	-100.00	
679,344.00	-47,656.00	-6.56	
586,553.00	-33,447.00	-5.39	
586,553.00	-33,447.00	-5.39	
84,780.00	-22,220.00	-20.77	
84,780.00	-22,220.00	-20.77	
8,011.00	8,011.00		
7,850.00	7,850.00		
161.00	161.00		
44,500,653.00	-13,217,347.00	-22.90	

中華民國110年6月30日

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
110314 應收利息			348.00
110/06/23 4000057 提存公庫支票活期 存款估列110/6/21 -30之應收利息【 東部海岸】	348.00		
合 計			348.00

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

16

單位：新臺幣元

17

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
210203	應付代收款		7,211,559.00
210203-01	分收款	2,902,618.00	
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】	464,281.00	
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】	163,401.00	
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】	1,460,374.00	
110/01/06 1000017	石梯坪停車場清潔維護費分收款110/01/01-05(110年1-6月)花蓮縣政府【東部海岸】	563,837.00	
210203-99	應付代收款-其他	4,308,941.00	
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	
105/12/31 1000582	收到長濱鄉公所撥入-長光部落文聚	321,156.00	

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
106/12/31	3000003	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】 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】	7,000.00	
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	
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【	175.00	

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	東部海岸】			
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		
110/04/06	1000211 北回歸線市集4月份水費【東部海岸】	110.00		
110/04/07	1000222 瑞穗露營區110年3月份水費【東部海岸】	75.00		
110/04/09	1000224 石梯坪露營區110年3月份水費【東部海岸】	640.00		
110/04/27	1000262 110年清明連續假期交疏僱工勞保自付額【東部海岸】	129.00		
110/05/05	1000280 成功海洋環境教室二樓3-4月份水費【東部海岸】	144.00		
110/05/05	1000282 北回歸線市集110年4月份水費【東部海岸】	1,140.00		
110/05/06	1000292 石梯坪露營區110年4月份水費【東部海岸】	1,290.00		
110/05/07	1000294 金樽賣店4月份水費【東部海岸】	704.00		
110/05/07	1000295 花蓮站備勤室1-2月份水費【東部海岸】	200.00		
110/05/07	1000296 瑞穗露營區110年4月份水費【東部海岸】	265.00		
110/05/10	1000298 花蓮觀海樓賣店3-4月份水費【東部	6,080.00		

**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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/05/11	1000303 海岸】 綠島站備勤室3-4 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/05/14	1000308 處本部備勤室3-4 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/05/14	1000309 台東站備勤室3-4 月份水費【東部海 岸】	600.00		
110/05/14	1000311 八仙洞賣店3-4月 份水費【東部海岸 】	688.00		
110/05/18	1000316 奇美賣店第1-2間 110年4月份水費【 東部海岸】	42.00		
110/05/18	1000317 三仙台賣店1-4月 份水費【東部海岸 】	1,408.00		
110/05/18	1000317 成功海濱公園賣店 1-4月份水費【東 部海岸】	3,104.00		
110/05/20	1000319 阿美族民俗中心3 -4月份水費【秘書 室】	1,248.00		
110/05/25	1000326 成功海濱公園賣店 3-4月份水費【東 部海岸】	130.00		
110/05/25	1000327 處本部備勤室3-4 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/05/26	1000329 小野柳露營區109 年11月1日至110年 5月5日電費【東部 海岸】	100,942.00		
110/06/01	1000331 處本部餐飲部賣店 3-4月份水費【東 部海岸】	384.00		
110/06/01	1000332 員工110年5月份水 費【東部海岸】	4,600.00		

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/06/02	1000334 瑞穗露營區5月份水費【東部海岸】	50.00		
110/06/04	1000341 花蓮站備勤室3-4月份水費【東部海岸】	200.00		
110/06/08	1000347 處本部備勤室3-4月份水費【東部海岸】	200.00		
110/06/08	1000347 處本部備勤室3-4月份電費【東部海岸】	220.00		
110/06/15	1000349 中華電信基地台分攤電費(八仙洞基地台3/1-5/12)【東部海岸】	16,435.00		
110/06/17	1000351 北回歸線市集5月份水費【東部海岸】	200.00		
110/06/17	1000351 北回歸線市集5月份電費【東部海岸】	7,350.00		
110/06/17	1000352 石梯坪露營區5月份水費【東部海岸】	630.00		
110/06/18	1000353 處本部備勤室使用水費(5/3-6/16)【東部海岸】	157.00		
110/06/18	1000353 處本部備勤室使用電費(5/3-6/16)【東部海岸】	195.00		
110/06/25	1000360 中華電信基地台分攤電費(八仙洞基地台5/13-6/1)【東部海岸】	4,549.00		
合 計				7,211,559.00

中華民國110年6月30日

摘要		金額	
		小計	合計
210305	銷項稅額		47,165.00
合	計		47,165.00

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金	額
			小 計	合 計
280701	存入保證金			5,315,415.00
280701-01	押標金		154,000.00	
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		
110/04/27	1000263 芭崎賣店房屋出租案押標金【秘書室】	50,000.00		
110/04/29	1000265 磯崎海濱賣店房屋出租案押標金【秘書室】	50,000.00		
110/06/28	1000361 成功自行車租賃站土地出租案押標金【秘書室】	4,000.00		
280701-02	履約金		4,471,907.00	
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	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	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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	約保證金－許礫云 【東部海岸】			
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 【東部海岸】	30,000.00		
106/09/30	1000028 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		

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
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 海岸】	30,000.00		
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	24,000.00		

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/03/19	1000163	履約保證金62號(108.04.01-113.03.31)-林高惠美【東部海岸】 小野柳市集租賃案 履約保證金66號(108.04.01-113.03.31)-黃建誠【東部海岸】	17,000.00	
108/03/19	1000163	小野柳市集租賃案 履約保證金67號(108.04.01-113.03.31)-黃張春甘【東部海岸】	17,000.00	
108/03/25	1000175	小野柳市集租賃案 履約保證金67號(108.04.01-113.03.31)-黃張春甘【東部海岸】	7,000.00	
108/03/25	1000175	小野柳市集租賃案 履約保證金66號(108.04.01-113.03.31)-黃建誠【東部海岸】	2,000.00	
108/03/27	1000182	小野柳市集租賃案 68號履約保證金(108.04.01-113.03.31)-葉翰青【東部海岸】	2,800.00	
108/03/27	4000026	小野柳市集租賃案 68號履約保證金(108.04.01-113.03.31)-葉翰青【管理課】	24,400.00	
108/05/02	4000032	小野柳市集租賃案 69號履約金(108.05.01-113.03.31)-劉順錢【管理課】	17,600.00	
108/05/23	1000310	三仙台展演中心暨	14,000.00	

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/05/27	1000315	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】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】	3,000.00	
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	18,000.00	

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/09/26	1000647	(108.10.01-113-09.30)-那魯灣部落風味工坊【東部海岸】 北回歸線市集土地租賃案履約保證金	26,000.00	
108/12/11	1000856	(108.10.01-113-09.30)-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(109.01.01-113.12.31)-長清企業社【東部海岸】	50,000.00	
108/12/11	1000857	瑞穗露營區租賃案履約保證金(109.01.01-113.12.31)-長清企業社【東部海岸】	12,000.00	
108/12/16	1000864	奇美賣店A履約保證金(109.01.01~113.12.31)-鍾紫韻【東部海岸】	600.00	
108/12/24	1000891	奇美賣店A履約保證金(109.01.01~113.12.31)-鍾紫韻【東部海岸】	5,000.00	
108/12/31	1000905	小野柳露營區履約保證金(109.01.01-109.12.31)-飛創設計企業社【東部海岸】	1,376.00	
108/12/31	1000910	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-蔡巧偉【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000910	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-鄭林	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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/12/31	1000910	安枝【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -113.12.31)-劉朱	4,000.00	
108/12/31	1000910	金治【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10 -113-12.31)-何全	4,000.00	
108/12/31	1000910	乾【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -113.12.31)-蔣潘	4,000.00	
108/12/31	1000911	阿粉【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -109.12.31)-賴竹	4,000.00	
108/12/31	1000912	峰【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -113.12.31)-姚瑤	4,000.00	
108/12/31	1000913	【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -113.12.31)-許春	4,000.00	
108/12/31	1000913	梅【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -113.12.31)-謝明	4,000.00	
108/12/31	1000913	利【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.1 -113.12.31)-方煙	4,000.00	
108/12/31	1000913	【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10 -113.12.31)-陳朱	4,000.00	
108/12/31	1000913	素華【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10 -113.12.31)-談秀	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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/12/31	1000913	英【東部海岸】 八仙洞賣店履約保證金(109.1.10-113.12.31)-許春香【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000914	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-蔡秋錦【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000915	八仙洞賣店履約保證金(109.1.10-113.12.31)-溫鳳却【東部海岸】	5,400.00	
108/12/31	1000916	八仙洞賣店履約保證金(109.1.10-113.12.31)-潘玉蘭【東部海岸】	2,134.00	
108/12/31	1000916	八仙洞賣店履約保證金(109.1.10-113.12.31)-王林美對【東部海岸】	1,172.00	
108/12/31	1000917	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-談春娥【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000917	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-陳國禎【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000917	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-黃吉村【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000917	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-何政諺【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000920	八仙洞賣店履約保證金(109.1.1-113.12.31)-陳曾	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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/12/31	4000135	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 -113.12.31)-陳紀 墉【東部海岸】	8,800.00	
109/01/14	1000030	小野柳露營區履約 保證金(109.01.01 -109.12.31)-飛創 設計企業社【東部 海岸】	130,000.00	
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	
109/06/08	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	
109/12/17	1000835	109-110年東部海 岸風景區影像建置	150,000.00	

**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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
109/12/17	4000109	及行銷案履約保證金-千享國際企業股份有限公司【秘書室】 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	
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	80,000.00	

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/02/25	1000116	司【東部海岸】 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	
110/04/19	1000245	海洋環境教室一樓 B室房屋出租案履 約保證金-一八文 化休閒開發有限公 司【秘書室】	4,000.00	
110/05/07	1000293	磯崎海濱賣店履約 保證金-劉正龍【 秘書室】	10,000.00	
110/05/10	1000299	芭崎賣店房屋出租 履約保證金-秦之 涵創賦有限公司【 東部海岸】	8,000.00	
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	72,900.00	

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	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】			
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(108.12.25-109.12 .24)-駿馳工程股 份有限公司【東部 海岸】	396,831.00		
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				5,315,415.00

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
280901	內部往來		534,759,325.00
280901-01	經費		41,373,761.00
280901-0113	經費-東部海岸	41,373,761.00	
280901-02	財產		493,385,564.00
280901-0213	財產-東部海岸	493,385,564.00	
合 計			534,759,325.00

**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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
290103 應付保證品			5,831,500.00
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		2,734,500.00	
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】	256,500.00		
110/01/11 4000004 台東管理站北段110年環境清潔維	610,000.00		

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6月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
110/01/11 4000004	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】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			5,831,500.00

交通部

觀光發

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	
	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)		累計執	
							實支數	應付 未付數
一、一般建築及設備計畫		9,561,000			9,561,000	960,000		
機械及設備		2,171,000			2,171,000	960,000		
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	960,000		
不動產、廠房及設備		9,561,000			9,561,000	960,000		
機械及設備		2,171,000			2,171,000	960,000		
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	960,000		

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年6月份

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)		
		-960,000	-100.00		
		-960,000	-100.00		
		-960,000	-100.00		
		-960,000	-100.00		
		-960,000	-100.00		
		-960,000	-100.00		

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 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		8,599,791.00		18,437,392.00	508,501,560.00
一、流動資產	20,003,497.00		1,027,346.00		306,079.00	20,724,764.00
1. 現金	19,401,854.00				306,079.00	19,095,775.00
(1) 銀行存款	19,401,854.00				306,079.00	19,095,775.00
現金				5-01	306,079.00	
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		1,027,346.00			1,627,183.00
(1) 預付費用			83,338.00			83,338.00
流動資產		1-12	83,338.00			
(2) 進項稅額			519,342.00			519,342.00
流動資產		1-12	519,342.00			
(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		4,669,421.00		15,352,575.00	481,409,529.00
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				4,745,348.00	101,614,130.00
(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				4,745,348.00	-355,901,371.00
提列折舊				1-03	4,745,348.00	
3. 房屋及建築	138,734,479.00				4,339,016.00	134,395,463.00
(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				4,339,016.00	-448,397,689.00
提列折舊				1-03	4,339,016.00	
4. 機械及設備	12,061,868.00				637,708.00	11,424,160.00
(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				637,708.00	-25,043,173.00
提列折舊				1-03	637,708.00	
5. 交通及運輸設備	6,449,753.00				327,132.00	6,122,621.00
(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				327,132.00	-26,052,463.00
提列折舊				1-03	327,132.00	
6. 什項設備	7,776,978.00		4,669,421.00		750,410.00	11,695,989.00
(1) 什項設備	24,095,409.00		4,552,961.00		116,460.00	28,531,910.00
財產轉列		b-05	4,552,961.00			
報廢				b-09	116,460.00	
(2) 累計折舊—什項設備	-16,318,431.00		116,460.00		633,950.00	-16,835,921.00
提列折舊				1-03	633,950.00	
報廢		b-09	116,460.00			
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				27,964.00	304,917.00

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				27,964.00	304,917.00
(1) 電腦軟體	332,881.00				27,964.00	304,917.00
電腦軟體攤銷				1-04	27,964.00	
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		9,662,770.00		24,486,625.00	533,163,016.00
一、流動負債	12,212,406.00		5,416,262.00		723,089.00	7,519,233.00
1. 應付款項	11,754,090.00		4,957,946.00			6,796,144.00
(1) 應付代收款	11,754,090.00		4,957,946.00			6,796,144.00
流動負債		1-13	4,957,946.00			
2. 預收款項	458,316.00		458,316.00		723,089.00	723,089.00
(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					723,089.00	723,089.00
流動負債				1-13	723,089.00	
二、其他負債	500,216,655.00		1,664,258.00		21,029,036.00	519,581,433.00
1. 什項負債	7,647,764.00		1,664,258.00		1,200,200.00	7,183,706.00
(1) 存入保證金	7,647,764.00		1,664,258.00		1,200,200.00	7,183,706.00
存入保證金		3-02	1,664,258.00	3-02	1,200,200.00	
2. 內部往來	492,568,891.00				19,828,836.00	512,397,727.00
(1) 內部往來	492,568,891.00				19,828,836.00	512,397,727.00
內部往來				2-73	19,828,836.00	
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					4,364,164.00	
一、業務收入					4,003,633.00	
1. 勞務收入					1,796,526.00	
(1) 服務收入					1,796,526.00	
本期損益				1-01	1,796,526.00	
2. 租金及權利金收入					2,207,107.00	
(1) 土地租金收入					183,375.00	
本期損益				1-01	183,375.00	
(2) 其他建築物租金收入					1,211,816.00	
本期損益				1-01	1,211,816.00	

現金流量決算工作底稿(對內)

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）					24,661,456.00	
本期損益				1-01	24,661,456.00	
2. 調整項目			10,711,118.00		5,889,043.00	
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			10,683,154.00			
提列折舊		1-03	10,683,154.00			
攤銷			27,964.00			
電腦軟體攤銷		1-04	27,964.00			
流動資產淨減（淨增）					1,027,346.00	
流動資產				1-12	1,027,346.00	
流動負債淨增（淨減）					4,693,173.00	
流動負債				1-13	4,693,173.00	
業務活動之淨現金流入（流出）					19,839,381.00	
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					4,364,164.00	
其他投資活動之現金流入					4,364,164.00	
內部往來				2-73	4,364,164.00	
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			24,193,000.00			
其他投資活動之現金流出			24,193,000.00			
內部往來		2-73	24,193,000.00			
投資活動之淨現金流入（流出）			19,997,360.00			
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			1,200,200.00			
增加其他負債			1,200,200.00			
存入保證金		3-02	1,200,200.00			
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）					464,058.00	
四、現金及約當現金之淨增（淨減）					306,079.00	
現金				5-01	306,079.00	
五、期初現金及約當現金			19,401,854.00			
六、期末現金及約當現金			19,095,775.00			

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	116,460.00	
貸：	130601	什項設備		116,460.00

(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	26,618,264.00	
	514002	業務費用	2,407,356.00	
貸：	410102	服務收入		1,796,526.00
	410402	土地租金收入		183,375.00
	410406	其他建築物租金收入		1,211,816.00
	410407	權利金收入		5,312.00
	410498	其他租金收入		806,604.00
	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		338,381.00
	9001	本期賸餘(短絀)		24,661,456.00

(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	10,683,154.00	
貸：	130203	累計折舊—土地改良物		4,745,348.00
	130303	累計折舊—房屋及建築		4,339,016.00
	130403	累計折舊—機械及設備		637,708.00
	130503	累計折舊—交通及運輸設備		327,132.00
	130603	累計折舊—什項設備		633,950.00

(1-04)電腦軟體攤銷

借：	900404	攤銷	27,964.00	
貸：	170102	電腦軟體		27,964.00

(1-12)流動資產

借：	110704	預付費用	83,338.00	
	110706	進項稅額	519,342.00	
	110707	留抵稅額	424,666.00	
貸：	900411	流動資產淨減(淨增)		1,027,346.00

(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	4,957,946.00	
	210303	預收收入	458,316.00	
貸：	210305	銷項稅額		723,089.00
	900412	流動負債淨增(淨減)		4,693,173.00
(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	24,193,000.00	
貸：	280901	內部往來		19,828,836.00
	920901	其他投資活動之現金流入		4,364,164.00
(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	1,200,200.00	
貸：	280701	存入保證金		1,200,200.00
	940503	減少其他負債		1,664,258.00
(5-01)現金				
借：	97	現金及約當現金之淨增(淨減)	306,079.00	
貸：	110102	銀行存款		306,079.00

財產異動工作底稿

單位：新臺幣元

[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

[illegible]

交通部觀光局
觀光發展基金

財產異動工作底稿

單月

中華民國110年6月份

單位：新臺幣元

變動原因		項 目	110 年 度 財 產 分 類 明 細											電腦軟體			租賃權益	發展中無形資產	
			合 計	土 地	土 地改良物	房屋及建築	機械設備	交通及運輸設備	什項設備	未完工程	預付工程及土地款	訂購機件	投資性不動產						委託土地
		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)	290,935.00														290,935.00		
		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)																	
		撥充基金(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)																	

單位：新臺幣元

中華民國110年6月份