

12
1/2

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 09 月份

主辦會計人員：

主計室 鍾如惠
代理主任

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 ~ 24
11. 銷項稅額明細表	25 ~ 25
12. 存入保證金明細表	26 ~ 37
13. 內部往來明細表	38 ~ 38
14. 應付保證品明細表	39 ~ 40
15. 購建固定資產計畫執行情形明細表	41 ~ 42
合 計	共42頁

交通部

觀光發

平衡

中華民國110年

科 目	金 額	%
資產	499,783,817.00	100.00
流動資產	31,682,247.00	6.34
現金	30,251,949.00	6.05
銀行存款	30,251,949.00	6.05
應收款項	348.00	0.00
應收利息	348.00	0.00
預付款項	1,429,950.00	0.29
進項稅額	182,461.00	0.04
留抵稅額	1,247,489.00	0.25
不動產、廠房及設備	467,831,608.00	93.61
土地	181,718,001.00	36.36
土地	181,718,001.00	36.36
土地改良物	95,682,452.00	19.14
土地改良物	457,515,501.00	91.54
累計折舊—土地改良物	-361,833,049.00	-72.40
房屋及建築	128,971,692.00	25.81
房屋及建築	582,793,152.00	116.61
累計折舊—房屋及建築	-453,821,460.00	-90.80
機械及設備	10,674,386.00	2.14
機械及設備	36,412,399.00	7.29
累計折舊—機械及設備	-25,738,013.00	-5.15
交通及運輸設備	5,713,706.00	1.14
交通及運輸設備	31,232,302.00	6.25
累計折舊—交通及運輸設備	-25,518,596.00	-5.11
什項設備	10,632,206.00	2.13
什項設備	27,391,894.00	5.48
累計折舊—什項設備	-16,759,688.00	-3.35
購建中固定資產	34,439,165.00	6.89
未完工程	34,439,165.00	6.89
無形資產	269,962.00	0.05
無形資產	269,962.00	0.05
電腦軟體	269,962.00	0.05
合 計	499,783,817.00	100.00

9月30日

單位：新臺幣元

3

中華民國110

4

年9月份

[illegible]

中華民國110年1月1日

6

至110年9月30日

單位：新臺幣元

7

中華民國110年1月1日

8

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	89,833,000	10,801,992.00
勞務成本	109,406,000	68,231,000	7,958,621.00
其他勞務成本	109,406,000	68,231,000	7,958,621.00
服務費用	81,208,000	48,067,000	5,143,491.00
水電費	5,807,000	4,630,000	341,895.00
工作場所電費	4,354,000	3,440,000	269,895.00
工作場所水費	1,453,000	1,190,000	72,000.00
郵電費	1,188,000	965,000	89,088.00
郵費	40,000	35,000	120.00
電話費	546,000	450,000	40,860.00
數據通信費	602,000	480,000	48,108.00
修理保養及保固費	3,154,000	2,690,000	23,621.00
機械及設備修護費	1,362,000	1,280,000	
交通及運輸設備修護費	1,375,000	1,210,000	23,621.00
什項設備修護費	417,000	200,000	
一般服務費	71,059,000	39,782,000	4,688,887.00
外包費	69,049,000	38,642,000	4,688,387.00
義(志)工服務費	300,000	250,000	
計時與計件人員酬金	1,710,000	890,000	500.00
材料及用品費	2,466,000	1,582,000	133,181.00
使用材料費	1,081,000	900,000	47,836.00
燃料	1,081,000	900,000	47,836.00
用品消耗	1,385,000	682,000	85,345.00
辦公(事務)用品	716,000	584,000	82,945.00
報章什誌	38,000	12,000	2,400.00
農業與園藝用品及環境美化費	220,000	6,000	
服裝	331,000		
醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	80,000	
折舊、折耗及攤銷	24,812,000	18,562,000	2,681,949.00
不動產、廠房及設備折舊	24,539,000	18,405,000	2,674,958.00
土地改良物折舊	6,490,000	4,868,000	1,155,350.00
一般房屋折舊	12,981,000	9,735,000	1,084,755.00
機械及設備折舊	2,593,000	1,945,000	139,924.00
交通及運輸設備折舊	1,359,000	1,020,000	81,783.00
什項設備折舊	1,116,000	837,000	213,146.00
攤銷	273,000	157,000	6,991.00
攤銷電腦軟體費	273,000	157,000	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9月30日

單位：新臺幣元

數 截至本月底累計	比 較		說 明
	金 額	%	
82,876,626.00	-6,956,374.00	-7.74	
64,163,664.00	-4,067,336.00	-5.96	
64,163,664.00	-4,067,336.00	-5.96	
38,850,409.00	-9,216,591.00	-19.17	
3,086,371.00	-1,543,629.00	-33.34	
2,287,138.00	-1,152,862.00	-33.51	
799,233.00	-390,767.00	-32.84	
810,884.00	-154,116.00	-15.97	
618.00	-34,382.00	-98.23	
369,264.00	-80,736.00	-17.94	
441,002.00	-38,998.00	-8.12	
1,054,654.00	-1,635,346.00	-60.79	
626,998.00	-653,002.00	-51.02	
427,656.00	-782,344.00	-64.66	
	-200,000.00	-100.00	
33,898,500.00	-5,883,500.00	-14.79	
33,040,234.00	-5,601,766.00	-14.50	
30,500.00	-219,500.00	-87.80	
827,766.00	-62,234.00	-6.99	
879,261.00	-702,739.00	-44.42	
376,941.00	-523,059.00	-58.12	
376,941.00	-523,059.00	-58.12	
502,320.00	-179,680.00	-26.35	
415,313.00	-168,687.00	-28.88	
24,660.00	12,660.00	105.50	
13,283.00	7,283.00	121.38	
49,064.00	-30,936.00	-38.67	
24,323,994.00	5,761,994.00	31.04	
24,261,075.00	5,856,075.00	31.82	
10,677,026.00	5,809,026.00	119.33	
9,762,787.00	27,787.00	0.29	
1,387,482.00	-557,518.00	-28.66	
736,047.00	-283,953.00	-27.84	
1,697,733.00	860,733.00	102.84	
62,919.00	-94,081.00	-59.92	
62,919.00	-94,081.00	-59.92	
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	21,602,000	2,843,371.00
業務費用	52,256,000	21,602,000	2,843,371.00
服務費用	50,923,000	20,556,000	2,843,151.00
旅運費	655,000	374,000	80.00
國內旅費	590,000	309,000	
貨物運費	65,000	65,000	80.00
印刷裝訂與廣告費	40,300,000	15,076,000	2,804,041.00
印刷及裝訂費	1,900,000		
廣告費	300,000		
業務宣導費	38,100,000	15,076,000	2,804,041.00
保險費	1,198,000	890,000	38,730.00
一般房屋保險費	200,000		
交通及運輸設備保險費	398,000	290,000	38,730.00
責任保險費	600,000	600,000	
一般服務費	40,000	40,000	300.00
佣金、匯費、經理費及手續費	40,000	40,000	300.00
專業服務費	8,730,000	4,176,000	
法律事務費	240,000	50,000	
工程及管理諮詢服務費	2,600,000	1,342,000	
講課鐘點、稿費、出席審查及查 詢費	553,000	322,000	
電腦軟體服務費	4,898,000	2,212,000	
其他	439,000	250,000	
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	814,000	220.00
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	87,000	220.00
行政規費與強制費	42,000	15,000	220.00
汽車燃料使用費	72,000	72,000	
合 計	161,662,000	89,833,000	10,801,992.00

觀光局
展基金
費用明細表

至110年9月30日

單位：新臺幣元

數	比 較		說 明
	金 額	%	
截至本月底累計			
10,000.00	-10,000.00	-50.00	
100,000.00	100,000.00		
100,000.00	100,000.00		
18,712,962.00	-2,889,038.00	-13.37	
18,712,962.00	-2,889,038.00	-13.37	
17,960,447.00	-2,595,553.00	-12.63	
62,555.00	-311,445.00	-83.27	
60,205.00	-248,795.00	-80.52	
2,350.00	-62,650.00	-96.38	
14,544,046.00	-531,954.00	-3.53	
5,000.00	5,000.00		
14,539,046.00	-536,954.00	-3.56	
553,527.00	-336,473.00	-37.81	
90,464.00	90,464.00		
129,018.00	-160,982.00	-55.51	
334,045.00	-265,955.00	-44.33	
2,470.00	-37,530.00	-93.83	
2,470.00	-37,530.00	-93.83	
2,797,849.00	-1,378,151.00	-33.00	
103,500.00	53,500.00	107.00	
1,334,000.00	-8,000.00	-0.60	
159,500.00	-162,500.00	-50.47	
1,130,438.00	-1,081,562.00	-48.90	
70,411.00	-179,589.00	-71.84	
	-232,000.00	-100.00	
	-232,000.00	-100.00	
	-232,000.00	-100.00	
752,515.00	-61,485.00	-7.55	
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	
81,182.00	-5,818.00	-6.69	
14,265.00	-735.00	-4.90	
66,917.00	-5,083.00	-7.06	
82,876,626.00	-6,956,374.00	-7.74	

中華民國110年9月30日

[illegible]

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9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9月30日

中華民國110年9月30日

16

中華民國110年9月30日

摘要		金額	
		小計	合計
110707	留抵稅額		1,247,489.00
合計			1,247,489.00

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
210203 應付代收款			8,122,226.00
210203-01 分收款		951,200.00	
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		
110/07/16 1000374 三仙台停車場清潔 維護費分收款110/ 7/13-15(110年7 -12月)成功鎮公所 【東部海岸】	139,677.00		
110/07/16 1000375 石梯坪停車場清潔 維護費分收款110/ 7/13-15(110年7 -12月)花蓮縣政府 【東部海岸】	186,375.00		
110/07/16 1000376 小野柳停車場清潔 維護費分收款110/ 7/13-15(110年7 -12月)台東市公所 【東部海岸】	276,127.00		
110/08/02 1000398 八仙洞停車場清潔 維護費分收款110/ 7/27-31(110年7 -12月)長濱鄉公所 【東部海岸】	98,296.00		
210203-99 應付代收款-其他		7,171,026.00	
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9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	
109/07/14	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【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	

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
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	
110/04/27	1000262	110年清明連續假期交疏僱工勞保自付額【東部海岸】	129.00	
110/08/02	1000399	員工110年7月份水費【東部海岸】	4,400.00	
110/08/03	1000400	處本部備勤室5-6月份水費【東部海岸】	200.00	
110/08/24	1000426	台東站延長疫情警戒停車場管制僱工個人負擔勞保費【秘書室】	51.00	
110/08/26	1000430	110年度安心即時上工計畫第一期款【秘書室】	308,479.00	
110/08/27	1000431	花蓮站延長疫情警戒停車場管制僱工個人負擔勞保費【東部海岸】	205.00	
110/09/01	1000433	磯崎海濱休憩區7月份電費【東部海岸】	16,793.00	
110/09/01	1000433	磯崎海濱休憩區6-7月份電話費【東部海岸】	372.00	
110/09/01	1000434	110年安心及時上工計畫第一期款【秘書室】	543,634.00	
110/09/01	1000438	收「綠島朝日溫泉促參」履約保證金定存單解除職權之代收款【東部海岸】	2,000,000.00	
110/09/02	1000439	石梯坪露營區8月份水費【東部海岸】	1,510.00	

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/09/06	1000445 借用海洋環境教室 2樓場地使用電費 【東部海岸】	500.00		
110/09/06	1000447 借用都歷遊客中心 前草皮舞台場地使 用電費【東部海岸 】	500.00		
110/09/06	1000448 北回歸線市集8月 份水費【東部海岸 】	170.00		
110/09/06	1000448 北回歸線市集8月 份電費【東部海岸 】	7,110.00		
110/09/07	1000449 安心即時上工計畫 健保自付額-李思 祖【秘書室】	495.00		
110/09/07	1000450 綠島站備勤室7-8 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/09/07	1000450 綠島站備勤室7-8 月份電費【東部海 岸】	538.00		
110/09/07	1000451 水往上流部落市集 5-8月份電費【東 部海岸】	18,220.00		
110/09/07	1000451 月光小棧5-8月份 電費【東部海岸】	7,420.00		
110/09/07	1000451 金樽咖啡5-8月份 水費【東部海岸】	1,648.00		
110/09/08	1000452 花蓮觀海樓5-6月 份水費【東部海岸 】	4,512.00		
110/09/08	1000452 花蓮觀海樓7-8月 份水費【東部海岸 】	4,864.00		
110/09/10	1000453 處本部遊客中心餐 飲部7-8月份水費 【東部海岸】	144.00		
110/09/10	1000453 處本部遊客中心餐	12,400.00		

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	飲部7-8月份電費 【東部海岸】			
110/09/10 1000454	奇美休憩區7-8月 份水費【東部海岸 】	42.00		
110/09/10 1000454	奇美休憩區7-8月 份電費【東部海岸 】	10,600.00		
110/09/10 1000455	借用台東縣成功鎮 海濱公園場地使用 電費【東部海岸】	1,500.00		
110/09/11 1000457	處本部備勤室7-8 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/09/11 1000457	處本部備勤室7-8 月份電費【東部海 岸】	740.00		
110/09/11 1000458	處本部備勤室7-8 月份水費【東部海 岸】	200.00		
110/09/11 1000458	處本部備勤室7-8 月份電費【東部海 岸】	486.00		
110/09/12 1000462	借用都歷遊客中心 星空劇場使用電費 【東部海岸】	500.00		
110/09/13 1000464	工程檔案彙整短期 行政業務人員110 年8月份機關負擔 勞保費【東部海岸 】	2,125.00		
110/09/13 1000464	工程檔案彙整短期 行政業務人員110 年8月份個人負擔 勞保費【東部海岸 】	607.00		
110/09/13 1000464	工程檔案彙整短期 行政業務人員110 年8月份機關負擔 健保費【東部海岸	1,294.00		

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/09/13	1000464 工程檔案彙整短期行政業務人員110年8月份個人負擔健保費【東部海岸】	409.00		
110/09/13	1000464 工程檔案彙整短期行政業務人員110年8月份機關負擔勞退費【東部海岸】	1,584.00		
110/09/13	1000464 工程檔案彙整短期行政業務人員110年8月份機關負擔職災保險【東部海岸】	42.00		
110/09/14	1000465 瑞穗露營區7-8月份水費【東部海岸】	275.00		
110/09/14	1000465 瑞穗露營區7-8月份電費【東部海岸】	10,470.00		
110/09/14	1000466 台東站備勤室7-8月份水費【東部海岸】	200.00		
110/09/14	1000466 台東站備勤室7-8月份電費【東部海岸】	670.00		
110/09/14	1000467 處本部備勤室使用電費(9/6-9/14)【東部海岸】	3,500.00		
110/09/15	1000469 阿美族民俗中心7-8月份水費【秘書室】	42.00		
110/09/15	1000469 阿美族民俗中心7-8月份電費【秘書室】	1,616.00		
110/09/15	1000470 處本部暨成功海環教室屋頂110年7-8月份分攤電費【東	29,955.00		

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	部海岸】			
110/09/17	1000475 花蓮站備勤室使用	500.00		
	電費【東部海岸】			
110/09/17	1000476 八仙洞賣店7-8月	448.00		
	份水費【東部海岸			
	】			
110/09/17	1000476 八仙洞賣店7-8月	21,295.00		
	份電費【東部海岸			
	】			
合	計			8,122,226.00

中華民國110年9月30日

摘要		金額	
		小計	合計
210305	銷項稅額		33,334.00
合	計		33,334.00

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金	額
			小 計	合 計
280701	存入保證金			5,202,992.00
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		4,359,484.00	
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	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 三仙台賣店租賃履約保證金-許曉云【東部海岸】	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
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	
107/11/12	4000094 成功海濱公園賣店標租案履約保證金	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	一才鉅商行【管理課】			
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-米沙自然生活企業社【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)-潘麗如【東部海岸】	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/03/19	1000163	.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	17,000.00	
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	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
108/05/27	1000315	-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	3,000.00	
108/05/29	1000320	-113.05.31)-比西里岸創意有限公司【東部海岸】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吾互樂團【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	
108/09/19	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	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金	額
			小 計	合 計
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	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)-鄭林安枝【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)-劉朱金治【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000910	八仙洞賣店履約保證金(109.1.10-113-12.31)-何全乾【東部海岸】	4,000.00	
108/12/31	1000910	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
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	
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	

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
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	
109/04/09	1000238	-113.12.31)-陳紀墉【東部海岸】 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	

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
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 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	20,000.00	

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
	電機組採購案保履約保證金-廣昱科技股份有限公司【秘書室】			
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	10,000.00		

**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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
110/04/19	1000245	【書室】 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	
110/07/15	1000372	奇美賣店B出租履 約保證金-黃大發 【東部海岸】	5,000.00	
110/08/14	1000415	110年度公共意外 責任險履約保證金 -新光產物保險股 份有限高雄分公司 【東部海岸】	27,858.00	
110/09/10	1000455	借用台東縣成功鎮 海濱公園場地使用 履約保證金【東部 海岸】	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(108.12.25-109.12	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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
109/12/14 1000831	.24)-駿馳工程股份有限公司【東部海岸】 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			5,202,992.00

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
280901	內部往來		563,460,762.00
280901-01	經費		70,075,198.00
280901-0113	經費-東部海岸	70,075,198.00	
280901-02	財產		493,385,564.00
280901-0213	財產-東部海岸	493,385,564.00	
合	計		563,460,762.00

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
290103 應付保證品			2,734,500.00
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	870,000.00	

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9月30日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額	
		小 計	合 計
合 計	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】		2,734,500.00

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 累計執行	
	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)		實支數	應付 未付數
一、一般建築及設備計		9,561,000			9,561,000	960,000		
畫								
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9月份

單位：新臺幣元

情 形		比較增減		差異或落後原因	改進措施
行 數		金 額	%		
合 計	%	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)		
(3)	(3)/(2)				
		-960,000	-100.00		
		-960,000	-100.00	主要係：採購伺服器等相關設備，尚在簽請採購招標作業，預計10月中旬辦理核銷撥款。	
		-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	

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）					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

單月

單位：新臺幣元

變動原因		項 目	110 年 度 財 產 分 類 明 細																單位：新臺幣元	
			合 計	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 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 及 土 地 款	訂 購 機 件	投 資 性 不 動 產	委 託 處 分 土 地	分 資 產	代 管 土 地	管 理 土 地	電 腦 軟 體	租 賃 權 益	發 展 中 無 形 資 產
期初資產原值(1)			1,352,692,151.00	181,718,001.00	457,515,501.00	582,793,152.00	36,490,304.00	31,322,102.00	28,473,926.00	34,439,165.00										
決算合計(2)=(3)加至(9)																				
一、本次新增資產價值																				
土地(3)																				
土地改良物(4)																				
房屋及建築(5)																				
計畫增置																				
機械及設備(6)																				
交通及運輸設備(7)																				
什項設備(8)																				
投資性不動產(9)																				
撥充基金(10)																				
受贈公積(11)																				
資產重估增值(12)																				
新增代管資產(13)																				
合計(14)=(2)+(10)+(11)+(12)+(13)																				
二、本次減少資產價值																				
無償撥出資產(折減基金或捐贈費用)(16)																				
提早報廢(17)																				
公務報廢(18)			-1,189,737.00				-17,905.00	-89,800.00	-1,082,032.00											
資產重估減少(19)																				
退還代管資產(20)																				
合計(21)=(15)+(16)+(17)+(18)+(19)+(20)			-1,189,737.00				-17,905.00	-89,800.00	-1,082,032.00											
三、調整欄																				
以前年度購建中國定資產轉列財產(22)																				
以前年度不同財產之類別互相關正(23)																				
以前年度計畫及同類財產調整(24)																				
以前預付轉未完(25)																				
由其他單位撥入(26)																				
增加小計(27)=(22)加至(26)																				
更正徵收、收回財產(28)																				
轉入委託處分資產(29)																				
以前年度不同財產之類別互相關正(30)																				
以前年度計畫及同類財產調整(31)																				
減少																				
以前預付轉未完(32)																				

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9月份

單位：新臺幣元

變動原因		項 目	110 年 度 財 產 分 類 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 及 土 地 款	訂 購 機 件				投 資 性 不 動 產	委 託 地 土	分 類 處 分 非 土 地	代 管 土 地
	以前年度費用帳轉列電腦軟體(65)																		
	期末資產原值(66)=(56)加至(65)		269,962.00															269,962.00	
	期初資產原值(67)																		
租賃權益	以前年度購建中固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	期初資產原值(72)																		
	增置(73)																		
無形資產	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9月份