

觀光發展基金
 北海岸及觀音山國家風景區管理處
 平衡表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	171,564,920	100.00	159,802,287	100.00	11,762,633	7.36
一、流動資產	34,066,566	19.86	35,325,960	22.11	-1,259,394	-3.57
現金	16,619,035	9.69	6,795,537	4.25	9,823,498	144.56
銀行存款	16,619,035	9.69	6,795,537	4.25	9,823,498	144.56
應收款項	17,447,531	10.17	28,530,423	17.85	-11,082,892	-38.85
應收帳款	17,446,780	10.17	28,529,883	17.85	-11,082,892	-38.85
應收利息	751	0.00	540	0.00	211	39.07
二、固定資產	137,071,601	79.89	123,788,884	77.46	13,282,717	10.73
土地	45,052,660	26.26	45,052,660	28.19	0	0.00
土地	45,052,660	26.26	45,052,660	28.19	0	0.00
土地改良物	33,386,484	19.46	29,087,264	18.20	4,299,220	14.78
土地改良物	97,404,198	56.77	85,217,990	53.33	12,186,208	14.30
累計折舊-土地改良物(一)	-64,017,714	-37.31	-56,130,726	-35.13	-7,886,988	-14.05
房屋及建築	32,229,632	18.79	42,126,434	26.36	-9,896,806	-23.49
房屋及建築	81,729,350	47.64	81,729,350	51.14	0	0.00
累計折舊-房屋及建築(一)	-49,499,718	-28.85	-39,602,916	-24.78	-9,896,806	-24.98
機械及設備	3,144,615	1.83	3,246,167	2.03	-101,552	-3.13
機械及設備	10,133,145	5.91	9,332,780	5.84	800,365	8.58
累計折舊-機械及設備(一)	-6,988,530	-4.07	-6,086,613	-3.81	-901,917	-14.82
交通及運輸設備	2,820,888	1.64	1,682,609	1.05	1,138,279	67.65
交通及運輸設備	8,896,919	5.19	7,809,431	4.89	1,087,488	13.93
累計折舊-交通及運輸設備(一)	-6,076,031	-3.54	-6,126,822	-3.83	50,791	0.83
雜項設備	2,623,530	1.53	2,593,750	1.62	29,780	1.15
雜項設備	11,493,886	6.70	11,245,153	7.04	248,733	2.21
累計折舊-雜項設備(一)	-8,870,356	-5.17	-8,651,403	-5.41	-218,953	-2.53
建購中固定資產	17,813,792	10.38	0	0.00	17,813,792	0.00
未完工程	17,813,792	10.38	0	0.00	17,813,792	0.00
三、無形資產	426,753	0.25	687,443	0.43	-260,690	-37.92
無形資產	426,753	0.25	687,443	0.43	-260,690	-37.92

觀光發展基金
北海岸及觀音山國家風景區管理處
平衡表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	426,753	0.25	687,443	0.43	-260,690	-37.92
合 計	171,564,920	100.00	159,802,287	100.00	11,762,633	7.36
負 債	171,564,920	100.00	159,802,287	100.00	11,762,633	7.36
一、流動負債	3,086,191	1.80	40,000	0.03	3,046,191	7615.48
應付款項	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
應付代收款	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
預收款項	3,076,191	1.79	40,000	0.03	3,036,191	7590.48
預收收入	3,076,191	1.79	40,000	0.03	3,036,191	7590.48
二、其他負債	168,478,729	98.20	159,762,287	99.97	8,716,442	5.46
雜項負債	13,532,844	7.89	6,755,537	4.23	6,777,307	100.32
存入保證金	13,532,844	7.89	6,755,537	4.23	6,777,307	100.32
內部往來	154,945,885	90.31	153,006,750	95.75	1,939,135	1.27
內部往來-經費	17,447,531	10.17	28,530,423	17.85	-11,082,892	-38.85
內部往來-財產	137,498,354	80.14	124,476,327	77.89	13,022,027	10.46
合 計	171,564,920	100.00	159,802,287	100.00	11,762,633	7.36

觀光發展基金
 北海岸及觀音山國家風景區管理處
 收支餘絀決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
一、業務收入	58,901,000	100.00	51,193,794	100.00
租金及權利金收入	58,901,000	100.00	51,193,794	100.00
土地租金收入	450,000	0.76	3,628,675	7.09
其他建築物租金收入	672,000	1.14	1,833,961	3.58
權利金收入	57,310,000	97.30	45,302,784	88.49
其他租金收入	469,000	0.80	428,374	0.84
二、業務成本與費用	75,362,000	127.95	85,339,864	166.70
勞務成本	54,458,000	92.46	56,507,430	110.38
其他勞務成本	54,458,000	92.46	56,507,430	110.38
行銷及業務費用	20,904,000	35.49	28,832,434	56.32
業務費用	20,904,000	35.49	28,832,434	56.32
三、業務賸餘（短絀）	-16,461,000	-27.95	-34,146,070	-66.70
四、業務外收入	0	0	837,428	1.64
財務收入	0	0	17,361	0.04
利息收入	0	0	17,361	0.04
其他業務外收入	0	0	820,067	1.60
財產交易賸餘	0	0	47,423	0.09
雜項收入	0	0	772,644	1.51
五、業務外費用	0	0	0	1.78
六、業務外賸餘（短絀）	0	0	837,428	1.04
七、本期賸餘（短絀）	-16,461,000	-27.95	-33,308,642	-65.06

觀光發展基金
 北海岸及觀音山國家風景區管理處
 收支餘絀決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%
一、業務收入	-7,707,206	-13.09	66,871,854	100.00
租金及權利金收入	-7,707,206	-13.09	66,870,854	100.00
土地租金收入	3,178,675	706.37	3,590,404	1.20
其他建築物租金收入	1,161,961	172.91	1,126,122	2.16
權利金收入	-12,007,216	-20.95	61,572,046	95.27
其他租金收入	-40,626	-8.66	582,282	1.37
二、業務成本與費用	9,977,864	13.24	81,614,693	185.89
勞務成本	2,049,430	3.76	59,655,553	144.34
其他勞務成本	2,049,430	3.76	59,655,553	144.34
行銷及業務費用	7,928,434	37.93	21,959,140	41.55
業務費用	7,928,434	37.93	21,959,140	41.55
三、業務賸餘(短絀)	-17,685,070	107.44	-14,743,839	-22.05
四、業務外收入	837,428	0.00	698,304	1.78
財務收入	17,361	0.00	17,359	0.07
利息收入	17,361	0.00	17,359	0.07
其他業務外收入	820,067	0.00	680,945	1.71
財產交易賸餘	47,423	0.00	9,030	0.00
雜項收入	772,644	0.00	671,915	1.71
五、業務外費用	0	0.00	0	0.00
六、業務外賸餘(短絀)	837,428	0.00	698,304	1.04
七、本期賸餘(短絀)	-16,847,642	102.35	-14,045,535	-21.00

交通建設基金—觀光發展基金分預算
 北海岸及觀音山國家風景區管理處
 資產折舊明細表
 中華民國106年度

全1頁 第5頁
 單位：新臺幣
 元

項 目	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	合 計
原值	85,217,990.00	81,729,350.00	9,332,780.00	7,809,431.00	11,245,153.00	195,334,704.00
減：以前年度已提折舊數	56,130,726.00	39,602,916.00	6,086,613.00	6,126,822.00	8,651,403.00	116,598,480.00
上年度期末帳面價值	29,087,264.00	42,126,434.00	3,246,167.00	1,682,609.00	2,593,750.00	78,736,224.00
加：本年度新增資產價值	12,186,208.00	0.00	1,226,819.00	1,844,030.00	927,100.00	16,184,157.00
減：本年度減少資產價值						
加減：調整欄			-50,311.00			-50,311.00
減：本年度提列折舊數	7,886,988.00	9,896,802.00	1,278,060.00	705,751.00	897,320.00	20,664,921.00
本年度期末帳面價值	33,386,484.00	32,229,632.00	3,144,615.00	2,820,888.00	2,623,530.00	74,205,149.00
本年度提列折舊數	7,886,988.00	9,896,802.00	1,278,060.00	705,751.00	897,320.00	20,664,921.00
勞務成本	7,886,988.00	9,896,802.00	1,278,060.00	705,751.00	897,320.00	20,664,921.00
合 計	7,886,988.00	9,896,802.00	1,278,060.00	705,751.00	897,320.00	20,664,921.00

說明：

1. 本年度所屬管理處報廢已達年限之機械及設備360,887元、交通及運輸設備756,542元及雜項設備678,867元，同時減列原值及以前年度已提折舊數。
2. 機械及設備項目因業務需求移撥個人電腦2台至東北角管理處，該設備殘值為50,311元。

交通建設基金--觀光發展基金分預算
 北海岸及觀音山國家風景區管理處
 資產報廢明細表
 中華民國106年度

全1頁 第6頁

單位：新臺幣元

科目	決 算 數					報廢損失預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢短絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額					
固定資產	1,795,796.00	1,795,796.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	360,887.00	360,887.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	756,542.00	756,542.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
什項設備	678,367.00	678,367.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

交通建設基金—觀光發展基金分預算
 北海岸及觀音山國家風景區管理處
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國106年度

全2頁

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理	調整數
一、固定資產之增置	0.00	34,000,000.00		0.00
1.土地	0.00	0.00		0.00
土地		0.00		
購建中固定資產	0.00			
2.土地改良物	0.00	30,000,000.00		0.00
土地改良物		30,000,000.00		0.00
購建中固定資產	0.00			
3.房屋及建築	0.00	0.00		0.00
房屋及建築	0.00	0.00		
購建中固定資產	0.00			
4.機械及設備	0.00	1,090,000.00		137,000.00
機械及設備		1,090,000.00		137,000.00
購建中固定資產	0.00			
5.交通及運輸設備	0.00	1,640,000.00		204,000.00
交通及運輸設備		1,640,000.00		204,000.00
購建中固定資產	0.00			
6.什項設備	0.00	1,270,000.00		-341,000.00
什項設備		1,270,000.00		-341,000.00
購建中固定資產				
小 計	0.00	34,000,000.00		0.00
撥入受贈及整理				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
合 計	0.00	34,000,000.00		0.00

交通建設基金—觀光發展基金分預算

北海岸及觀音山國家風景區管理處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

全2頁

單位：新臺幣元

科 目				
	合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
一、固定資產之增置	34,000,000.00	33,997,949.00	-2,051.00	0.00
1.土地	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產				
2.土地改良物	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	30,000,000.00	12,186,208.00	-17,813,792.00	
購建中固定資產		17,813,792.00	17,813,792.00	
3.房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產			0.00	
4.機械及設備	1,227,000.00	1,226,819.00	-181.00	0.00
機械及設備	1,227,000.00	1,226,819.00	-181.00	
購建中固定資產				
5.交通及運輸設備	1,844,000.00	1,844,030.00	30.00	0.00
交通及運輸設備	1,844,000.00	1,844,030.00	30.00	
購建中固定資產			0.00	
6.什項設備	929,000.00	927,100.00	-1,900.00	0.00
什項設備	929,000.00	927,100.00	-1,900.00	
購建中固定資產	0.00	0.00		
小 計	34,000,000.00	33,997,949.00	-2,051.00	0.00
撥入受贈及整理				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
合 計	34,000,000.00	33,997,949.00	-2,051.00	0.00