

財團法人車輛安全審驗中心

中華民國 111 年度決算

(111 年 01 月 01 日至 111 年 12 月 31 日)

財團法人車輛安全審驗中心 編

目次

一、收支營運決算表.....	1
二、現金流量決算表.....	2
三、淨值變動表.....	3
四、資產負債表.....	4
五、財產目錄.....	5

財團法人車輛安全審驗中心

收支營運決算表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
229,944,505	收入	240,190,000	228,652,501	(11,537,499)	(4.80)
229,347,679	業務收入	239,670,000	226,957,047	(12,712,953)	(5.30)
30,166,330	委辦收入	23,370,000	50,351,022	26,981,022	115.45
199,181,349	工業服務收入	216,300,000	176,606,025	(39,693,975)	(18.35)
596,826	業務外收入	520,000	1,695,454	1,175,454	226.05
259,296	財務收入	270,000	532,043	262,043	97.05
337,530	其他業務外收入	250,000	1,163,411	913,411	365.36
213,169,068	支出	224,257,000	223,459,313	(797,687)	(0.36)
209,037,921	業務支出	220,124,000	222,305,080	2,181,080	0.99
30,166,330	委辦計畫支出	23,370,000	56,657,677	33,287,677	142.44
178,871,591	工業服務支出	196,754,000	165,647,403	(31,106,597)	(15.81)
17,587	業務外支出	150,000	-	(150,000)	(100.00)
-	財務費用	-	-	-	-
17,587	其他業務外支出	150,000	-	(150,000)	(100.00)
20,309,758	業務賸餘(短絀)	19,546,000	4,651,967	(14,894,033)	(76.20)
579,239	業務外賸餘(短絀)	370,000	1,695,454	1,325,454	358.23
4,113,560	所得稅費用	3,983,000	1,154,233	(2,828,767)	(71.02)
16,775,437	本期賸餘(短絀)	15,933,000	5,193,188	(10,739,812)	(67.41)

財團法人車輛安全審驗中心

現金流量決算表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
一、業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	19,916,000	6,347,421	(13,568,579)	(68.13)
利息收入	(270,000)	(532,043)	(262,043)	97.05
未計利息之稅前賸餘(短絀)	19,646,000	5,815,378	(13,830,622)	(70.40)
調整非現金項目				
折舊	2,753,000	2,753,628	628	-
呆帳費用提列數	-	-	-	-
應收款項減少(增加)	(2,284,000)	(17,710,058)	(15,426,058)	675.40
其他流動資產減少(增加)	97,000	(40,900)	(137,900)	(142.16)
應付款項增加(減少)	(1,902,000)	965,365	2,867,365	(150.76)
預收款項增加(減少)	(4,630,000)		4,630,000	(100.00)
其他流動負債增加(減少)	(330,000)	(39,941)	290,059	(87.90)
未計利息之現金流入(流出)	13,350,000	(8,256,528)	(21,606,528)	(161.85)
收取之利息	270,000	521,796	251,796	93.26
支付之所得稅	(4,509,000)	(4,113,560)	395,440	(8.77)
業務活動之淨現金流入(流出)	9,111,000	(11,848,292)	(20,959,292)	(230.04)
二、投資活動之現金流量				
不動產、廠房及設備	-	-	-	-
存出保證金減少(增加)	(1,800,000)	(1,152,500)	647,500	(35.97)
投資活動之淨現金流入(流出)	(1,800,000)	(1,152,500)	647,500	(35.97)
三、籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-	50,618	50,618	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	50,618	50,618	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	7,311,000	(12,950,174)	(20,261,174)	(277.13)
期初現金及約當現金	57,178,000	66,320,963	9,142,963	15.99
期末現金及約當現金	64,489,000	53,370,789	(11,118,211)	(17.24)

財團法人車輛安全審驗中心

淨 值 變 動 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度期初餘額	本年度		本年度期末餘額	說明
		增加	減少		
基金					
創立基金	12,500,000	-	-	12,500,000	
其他基金	12,418,500	-	-	12,418,500	
累積餘絀					
累積賸餘	169,812,016	5,193,188	-	175,005,204	增加係本期賸餘轉入。
合 計	194,730,516	5,193,188	-	199,923,704	

財團法人車輛安全審驗中心

資 產 負 債 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產				
現金	53,370,789	66,320,963	(12,950,174)	(19.53)
應收款項	47,186,945	29,476,887	17,710,058	60.08
應收票據	2,885,301	2,470,087	415,214	16.81
減:備抵呆帳 -票據	(27,370)	(27,370)	-	-
應收帳款	14,250,843	15,822,634	(1,571,791)	(9.93)
減:備抵呆帳 -帳款	(118,198)	(118,198)	-	-
應收專案款	30,196,369	11,329,734	18,866,635	166.52
其他流動資產	121,854	70,707	51,147	72.34
流動資產合計	100,679,588	95,868,557	4,811,031	5.02
不動產、廠房及設備				
土地	22,739,010	22,739,010	-	-
房屋建築設備	110,917,940	110,917,940	-	-
減:累計折舊-房屋及建築	(19,023,600)	(16,783,104)	(2,240,496)	13.35
機器設備	4,618,182	4,618,182	-	-
減:累計折舊-機器	(4,147,817)	(3,634,685)	(513,132)	14.12
不動產、廠房及設備淨額	115,103,715	117,857,343	(2,753,628)	(2.34)
其他資產				
存出保證金	3,102,500	1,950,000	1,152,500	59.10
受限制銀行存款	13,100,000	13,100,000	-	-
其他資產合計	16,202,500	15,050,000	1,152,500	7.66
資產合計	231,985,803	228,775,900	3,209,903	1.40
負 債				
流動負債				
應付款項	29,300,656	31,294,618	(1,993,962)	(6.37)
應付費用	28,146,423	27,181,058	965,365	3.55
應付所得稅	1,154,233	4,113,560	(2,959,327)	(71.94)
預收款項	887,760	1,000,795	(113,035)	(11.29)
其他流動負債	1,552,661	1,479,567	73,094	4.94
流動負債合計	31,741,077	33,774,980	(2,033,903)	(6.02)
存入保證金	321,022	270,404	50,618	18.72
其他負債合計	321,022	270,404	50,618	18.72
負債合計	32,062,099	34,045,384	(1,983,285)	(5.83)
淨 值				
創立基金	12,500,000	12,500,000	-	-
其他基金	12,418,500	12,418,500	-	-
累積賸餘	175,005,204	169,812,016	5,193,188	3.06
淨值合計	199,923,704	194,730,516	5,193,188	2.67
負債及淨值合計	231,985,803	228,775,900	3,209,903	1.40

財團法人車輛安全審驗中心

財產目錄

111年度

111.12.31

財產類別	項次	財產名稱/編號	單位	原始購置金額	期初金額	增加金額	分攤期間	使用 年限	本年度(111)	以前年度	期末未攤銷數
									累計攤提金額	累計攤提金額	
房屋建築及設備	1	房屋建築及設備	棟	12,172,165	9,103,726	-	100.12-139.11	39	304,308	3,068,439	8,799,418
房屋建築及設備	2	房屋建築及設備	棟	98,745,775	85,031,110	-	103.12-153.11	50	1,936,188	13,714,665	83,094,922
		房屋建築及設備小計		110,917,940	94,134,836	-	-		2,240,496	16,783,104	91,894,340
土地及土地改良物	1	土地及土地改良物	筆	22,739,010	22,739,010	-	-	-	-	-	22,739,010
		土地及土地改良物小計		22,739,010	22,739,010	-	-		-	-	22,739,010
機械設備	1	車輛規格實驗室檢測設備	式	4,618,182	983,497	-	103.12-111.11	8	513,132	3,634,685	470,365
		機械設備小計		4,618,182	983,497	-	-		513,132	3,634,685	470,365
		財產總計		138,275,132	117,857,343	-	-		2,753,628	20,417,789	115,103,715