

財團法人車輛安全審驗中心

中華民國 112 年度決算

(112 年 01 月 01 日至 112 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112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
228,652,501	收入	332,740,000	339,303,564	6,563,564	1.97
226,957,047	業務收入	332,400,000	337,120,593	4,720,593	1.42
50,351,022	委辦收入	116,100,000	138,732,300	22,632,300	19.49
176,606,025	工業服務收入	216,300,000	198,388,293	(17,911,707)	(8.28)
1,695,454	業務外收入	340,000	2,182,971	1,842,971	542.05
532,043	財務收入	90,000	886,116	796,116	884.57
1,163,411	其他業務外收入	250,000	1,296,855	1,046,855	418.74
223,459,313	支出	315,957,000	333,291,525	17,334,525	5.49
222,305,080	業務支出	311,611,000	331,794,729	20,183,729	6.48
56,657,677	委辦計畫支出	116,100,000	149,279,197	33,179,197	28.58
165,647,403	工業服務支出	195,511,000	182,515,532	(12,995,468)	(6.65)
-	業務外支出	150,000	190,162	40,162	26.77
-	其他業務外支出	150,000	190,162	40,162	26.77
4,651,967	業務賸餘(短絀)	20,789,000	5,325,864	(15,463,136)	(74.38)
1,695,454	業務外賸餘(短絀)	190,000	1,992,809	1,802,809	948.85
1,154,233	所得稅費用	4,196,000	1,306,634	(2,889,366)	(68.86)
5,193,188	本期賸餘(短絀)	16,783,000	6,012,039	(10,770,961)	(64.18)

財團法人車輛安全審驗中心

現金流量決算表

中華民國112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)	20,979,000	7,318,673	(13,660,327)	(65.11)
利息收入	(90,000)	(886,116)	(796,116)	884.57
未計利息之稅前賸餘(短絀)	20,889,000	6,432,557	(14,456,443)	(69.21)
調整非現金項目				
折舊	2,711,000	2,710,861	(139)	(0.01)
呆帳費用提列數	-	(15,171)	(15,171)	-
應收款項減少(增加)	4,071,000	(43,243,293)	(47,314,293)	(1162.23)
其他流動資產減少(增加)	1,000,000	(512,153)	(1,512,153)	(151.22)
應付款項增加(減少)	871,000	12,742,225	11,871,225	1362.94
預收款項增加(減少)	330,000	2,894,929	2,564,929	777.25
其他流動負債增加(減少)	800,000	524,873	(275,127)	(34.39)
未計利息之現金流入(流出)	30,672,000	(18,465,172)	(49,137,172)	(160.20)
收取之利息	90,000	892,299	802,299	891.44
支付之所得稅	(3,983,000)	(1,167,947)	2,815,053	(70.68)
業務活動之淨現金流入(流出)	26,779,000	(18,740,820)	(45,519,820)	(169.98)
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)	(799,000)	2,498,500	3,297,500	(412.70)
投資活動之淨現金流入(流出)	(799,000)	2,498,500	3,297,500	(412.70)
三、籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	70,000	77,214	7,214	10
籌資活動之淨現金流入(流出)	70,000	77,214	7,214	10
現金及約當現金之淨增(淨減)	26,050,000	(16,165,106)	(42,215,106)	(162.05)
期初現金及約當現金	64,489,000	53,370,789	(11,118,211)	(17.24)
期末現金及約當現金	90,539,000	37,205,683	(53,333,317)	(58.91)

財團法人車輛安全審驗中心

淨 值 變 動 表

中華民國112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	175,005,204	6,012,039	-	181,017,243	增加係本期賸餘轉入。
合 計	199,923,704	6,012,039	-	205,935,743	

財團法人車輛安全審驗中心

資 產 負 債 表

中華民國112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	37,205,683	53,370,789	(16,165,106)	(30.29)
應收款項	90,445,409	47,186,945	43,258,464	91.67
應收票據	1,652,418	2,885,301	(1,232,883)	(42.73)
減:備抵呆帳 -票據	(27,370)	(27,370)	-	-
應收帳款	23,580,271	14,250,843	9,329,428	65.47
減:備抵呆帳 -帳款	(103,027)	(118,198)	15,171	(12.84)
應收專案款	65,343,117	30,196,369	35,146,748	116.39
其他流動資產	627,824	121,854	505,970	415.23
流動資產合計	128,278,916	100,679,588	27,599,328	27.41
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	(21,264,096)	(19,023,600)	(2,240,496)	11.78
機器設備	4,618,182	4,618,182	-	-
減:累計折舊-機器	(4,618,182)	(4,147,817)	(470,365)	11.34
不動產、廠房及設備淨額	112,392,854	115,103,715	(2,710,861)	(2.36)
其他資產				
存出保證金	604,000	3,102,500	(2,498,500)	(80.53)
受限制銀行存款	13,100,000	13,100,000	-	-
其他資產合計	13,704,000	16,202,500	(2,498,500)	(15.42)
資產合計	254,375,770	231,985,803	22,389,967	9.65
負 債				
流動負債				
應付款項	42,181,568	29,300,656	12,880,912	43.96
應付費用	40,888,648	28,146,423	12,742,225	45.27
應付所得稅	1,292,920	1,154,233	138,687	12.02
預收款項	3,782,689	887,760	2,894,929	326.09
其他流動負債	2,077,534	1,552,661	524,873	33.80
流動負債合計	48,041,791	31,741,077	16,300,714	51.36
存入保證金	398,236	321,022	77,214	24.05
其他負債合計	398,236	321,022	77,214	24.05
負債合計	48,440,027	32,062,099	16,377,928	51.08
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	181,017,243	175,005,204	6,012,039	3.44
淨值合計	205,935,743	199,923,704	6,012,039	3.01
負債及淨值合計	254,375,770	231,985,803	22,389,967	9.65

財團法人車輛安全審驗中心

財產目錄

112年度

112.12.31

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(112)	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	8,799,418	-	100.12-139.11	39	304,308	3,068,439	8,495,110
房屋建築及設備	2	房屋建築及設備	棟	98,745,775	83,094,922	-	103.12-153.11	50	1,936,188	13,714,665	81,158,734
		房屋建築及設備小計		110,917,940	91,894,340	-	-	-	2,240,496	16,783,104	89,653,844
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	470,365	-	103.12-111.11	8	470,365	3,634,685	-
		機械設備小計		4,618,182	470,365	-	-	-	470,365	3,634,685	-
		財產總計		138,275,132	115,103,715	-	-	-	2,710,861	20,417,789	112,392,854