

編號	項目	本年度決算數	上年度決算數
80	營業活動之現金流量		
801	本期賸餘(短絀一)	(2,986,761)	(1,182,316)
802-809	調整項目		
8021	提列備抵呆帳及損失		
8024	提存各項準備		
8026	折舊及折耗	699,395	750,861
8028	攤銷	879,300	1,042,058
8032	沖轉遞延負債		
8034	兌換損失(利益一)		
8036	處理資產損失(利益一)		
803A	債務整理損失(利益一)		
8044	流動資產淨減(淨增一)	(423,138)	3,981,227
8046	流動負債淨增(淨減一)	(275,435)	(63,291)
8048	遞延所得稅淨增(淨減一)		
81	營業活動之淨現金流入(流出一)	(2,106,639)	4,528,539
82-84	投資活動之現金流量		
823	短期投資淨減(淨增一)		
827	減少長期投資		
829	減少基金及長期應收款		
831	減少固定資產及遞耗資產		
833	無形資產及其他資產淨減(淨增一)	(4,500)	(5,000)
835	增加長期投資		
837	增加基金及長期應收款		
839	增加固定資產及遞耗資產		(940,000)
85	投資活動之淨現金流入(流出一)	(4,500)	(945,000)
86-88	融資活動之現金流量		
861	短期債務淨增(淨減一)		
867	增加長期債務		
869	其他負債淨增(淨減一)		(136,500)
871	增加基金餘額、公積及填補短絀		
873	減少長期債務		
875	減少基金餘額		
89	融資活動之淨現金流入(流出一)	0	(136,500)
94	匯率影響數		
97	現金及約當現金之淨增(淨減一)	(2,111,139)	3,447,039
98	期初現金及約當現金	9,858,327	6,411,288
99	期末現金及約當現金	7,747,188	9,858,327

財團法人中華職業訓練中心
資產負債表

全 7 頁第 3 頁

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 編 號	資 產 科 目 名 稱	本 年 度 決 算 日		上 年 度 決 算 日		負 債 及 淨 值 目 名 稱	本 年 度 決 算 日		上 年 度 決 算 日		
		金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1	資 產					2	負 債				
11-12	流動資產	10,674,726	51.11	12,362,727	51.20	21-22	流動負債	2,180,559	10.44	2,455,994	10.17
110	現金	0		109,438	0.45	214	應付款項	341,250	1.63	582,139	2.41
111	銀行存款	7,747,188	37.09	9,748,889	40.37	215	暫收款項	1,553,849	7.44	1,523,349	6.31
114	應收款項	1,595,200	7.64	559,500	2.32	216	代收款項	285,460	1.37	350,506	1.45
125	預付款項	1,332,338	6.38	1,944,900	8.05	28	其他負債	134,040	0.64	134,040	0.56
						282	什項負債	134,040	0.64	134,040	0.56
						負債合計		2,314,599	11.08	2,590,034	10.73
15	固定資產	8,039,390	38.49	8,738,785	36.19	3	淨 值				
152	房屋設施建築	17,355,605	83.10	17,355,605	71.87	31	基金餘額	200,000	0.96	200,000	0.83
153	機械儀器設備	1,157,150	5.54	1,157,150	4.79	310	基金	200,000	0.96	200,000	0.83
154	交通運輸設備	2,156,785	10.33	2,156,785	8.93						
155	雜項設備	1,826,650	8.75	1,826,650	7.56						
	減：累計折舊	(14,456,800)	(69.22)	(13,757,405)	(56.97)	33	餘蝕	18,370,822	87.96	21,357,583	88.45
						330	累積餘蝕	21,357,583	102.26	22,539,899	93.34
18	其他資產	2,171,305	10.40	3,046,105	12.61	333	本期餘蝕	-2,986,761	-14.30	-1,182,316	-4.90
181	什項資產	9,500	0.05	5,000	0.02						
	遞延資產	2,161,805	10.35	3,041,105	12.59	淨 值 合 計		18,570,822	88.92	21,557,583	89.27
資	產 總 計	20,885,421	100.00	24,147,617	100.00	負債及淨值總計		20,885,421	100.00	24,147,617	100.00

附表八

財團法人 康樂遊藝人員訓練中心
 淨 資產 變動表
 中華民國 106 年度

全 7 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	基 金 餘 額	累 計 餘 絀	權 益 調 整	合 計
民國105年1月1日(上年度期初)餘額	200,000	22,539,899		22,739,899
(上)年度賸餘(短絀)		- 1,182,316		- 1,182,316
未實現長期投資跌價損失				
匯率換算調整數				
未認列為退休金成本之淨損失				
.....				
民國105年12月31日(上年度期末)餘額	200,000	21,357,583		21,557,583
(本)年度賸餘(短絀)		- 2,986,761		- 2,986,761
未實現長期投資跌價損失				
匯率換算調整數				
未認列為退休金成本之淨損失				
.....				
民國106年12月31日(本年度期末)餘額	200,000	18,370,822		18,570,822