

編號	項目	本年度預算數	備註
80	營業活動之現金流量		
801	本期賸餘(短絀一)	8,805	
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	
8028	攤銷	879,300	
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)	2,777,838	
8046	流動負債淨增(淨減一)	(145,303)	
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)	4,220,035	
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)	(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		
85	投資活動之淨現金流入(流出一)	(5,000)	
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)	134,040	
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)	134,040	
94	匯率影響數		
97	現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,349,075	
98	期初現金及約當現金	6,465,445	
99	期末現金及約當現金	10,814,520	

財團法人
心訓人員
資產負債表

全 7 頁 第 4 頁

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 編 號	產 科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		負 編 號	債 科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
1	資 產					2	負 債				
11-12	流動資產	14,544,520	58.76	12,973,283	52.41	21-22	流動負債	1,392,502	5.63	1,537,805	6.21
110	現 金					214	應付款項	61,005	0.25	215,000	0.87
111	銀行存款	10,814,520	43.69	6,465,445	26.12	215	代收款項	198,010	0.80	207,180	0.84
114	應收款項	2,080,000	8.40	3,651,628	14.75	225	暫收款項	1,133,487	4.58	1,115,625	4.51
125	預付款項	1,650,000	6.67	2,856,210	11.54	28	其他負債	134,040	0.54	-	-
						282	什項負債	134,040	0.54	-	-
						負債合計		1,526,542	6.17	1,537,805	6.21
15	固定資產	8,039,390	32.48	8,738,785	35.30	3	淨值				
152	房屋設施建築	17,355,605	70.12	17,355,605	70.11	31	基金餘額	200,000	0.81	200,000	0.81
153	機械儀器設備	1,157,150	4.68	1,157,150	4.67	310	基金	200,000	0.81	200,000	0.81
154	交通運輸設備	2,156,785	8.71	2,156,785	8.71	33	餘絀	23,024,173	93.02	23,015,368	92.98
155	雜項設備	1,826,650	7.38	1,826,650	7.38	330	累積餘絀	23,015,368	92.99	22,202,507	89.70
	減：累計折舊	(14,456,800)	(58.41)	(13,757,405)	(55.58)	333	本期餘絀	8,805	0.04	812,861	3.28
18	其他資產	2,166,805	8.75	3,041,105	12.29						
181	什項資產	5,000	0.02	0	0.00						
183	遞延資產	2,161,805	8.73	3,041,105	12.29	淨	值	23,224,173	93.83	23,215,368	93.79
資產總計		24,750,715	100.00	24,753,173	100.00	負債及淨值總計		24,750,715	100.00	24,753,173	100.00

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	22,202,507		22,402,507
(上)年度賸餘(短絀)		812,861		812,861
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	23,015,368		23,215,368
(本)年度賸餘(短絀)		8,805		8,805
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	23,024,173		23,224,173

財團法人中華航業人員訓練中心 106 年財產目錄預算表

全 7 頁 第 6 頁

項目	名稱	規格	單位	數量	建造日期 年月日	取得原價	預留殘值	耐用 年數	折舊額			未折減餘額	備註
									本期提列數	上期	截至本期止累計數		
一 房 屋 設 施 建 築	中正樓(二三層)	鋼筋 水泥 加強	棟	1	71.06.21	9,540,605	170,368	55	170,368	5,891,893	6,062,261	3,478,344	冊列 各項 均使 用中 華商 船職 校土 地建 築。
		坪	651										
	教職員學員生宿舍	鋼筋 水泥 加強	棟	1	71.12.27	6,098,000	108,893	55	108,893	3,702,362	3,811,255	2,286,745	
		坪	300										
	教職員學員生宿舍整修	同上	同	上	88.08.01	917,000	23,513	38	23,513	409,518	433,031	483,969	
中正樓屋頂浪板換新			1式	94.8.11	800,000	24,242	32	24,242	276,763	301,006	498,994		
合 計						17,355,605	327,016		327,016	10,280,536	10,607,552	6,748,053	
項目	名稱	單位	數量	購 買 年月日	取得原價	預留殘值	耐用 年數	折舊額			未折減餘額	備註	
	公務轎車	輛	1	93.09.17	1,216,785	202,798	5		1,216,785	1,216,785			
	日產CEFIRO315型 F4-1166			2004年									
二 交 通 運 輸 機 具	公務轎車	輛	1	105.01.19	940,000	94,000	5	156,666	156,666	313,332	626,668		
	和潤CAMRY ANX-1726			2016年									
	合 計					2,156,785	296,798		156,666	1,373,451	1,530,117	626,668	
項目	名稱	單位	數量	購 買 年月日	取得原價	預留殘值	耐用 年數	折舊額			未折減餘額	備註	
三 機 械 儀 器 設 備	電動銀幕	幅	3	90.12.05	25,500	4,250	5	-	25,500	25,500	-		
	電技匠訓練儀器	組	1	102.05.10	270,000	33,750	7	33,750	123,750	157,500	112,500		
	船舷梯	式	1	102.05.23	260,000	16,250	15	16,250	58,230	74,480	185,520		
	車床	台	1	102.10.17	115,500	16,500	6	16,500	52,250	68,750	46,750		
	車床	台	2	102.10.30	231,000	33,000	6	33,000	104,500	137,500	93,500		
	車床	台	1	102.10.30	141,750	20,250	6	20,250	64,125	84,375	57,375		
	電焊機	台	8	103.10.07	113,400	11,340	9	11,340	24,570	35,910	77,490		
	合 計					1,157,150	135,340		131,090	452,925	584,015	573,135	
項目	名稱	單位	數量	購 買 年月日	取得原價	預留殘值	耐用 年數	折舊額			未折減餘額	備註	
四 雜 項 設 備	護貝機	部	1	90.10.26	15,000	2,500	5	-	15,000	15,000	-		
	會議型長條桌	張	60	90.11.12	66,000	11,000	5	-	66,000	66,000	-		
	椅子	張	250	90.11.12	33,750	5,625	5	-	33,750	33,750	-		
	書櫃	個	3	91.01.23	10,000	1,667	5	-	10,000	10,000	-		
	板椅組	式	1	91.01.23	20,000	3,333	5	-	20,000	20,000	-		
	不銹鋼鐵門	式	1	91.02.20	90,000	15,000	5	-	90,000	90,000	-		
	冷氣機	台	8	96.05.07	122,400	20,400	5	-	122,400	122,400	-		
	單槍投影機	台	2	97.03.21	50,000	8,333	5	-	50,000	50,000	-		
	實物投影機	台	2	97.03.21	50,000	8,333	5	-	50,000	50,000	-		
	冷氣機(東元)	台	1	97.04.22	98,000	16,333	5	-	98,000	98,000	-		
	監視系統	式	1	97.05.09	146,000	24,333	5	-	146,000	146,000	-		
	船塢場吊桿及樓梯	式	1	97.05.20	150,000	25,000	5	-	150,000	150,000	-		
	冷氣機	台	1	97.08.14	22,500	3,750	5	-	22,500	22,500	-		
	冷氣機	台	1	97.08.14	37,500	6,250	5	-	37,500	37,500	-		
	冷氣機	台	16	99.08.05	325,100	54,183	5	10,536	304,028	314,564	10,536		
	電腦	台	6	100.07.08	132,000	22,000	5	3,666	121,000	124,666	7,334		
	救生筏	艘	1	100.08.03	100,000	16,667	5	3,241	90,275	93,516	6,484		
20呎貨櫃	只	2	101.12.28	135,000	22,500	5	22,500	90,000	112,500	22,500			
日式消防衣	件	30	102.12.17	223,400	44,680	4	44,680	134,040	178,720	44,680			
合 計					1,826,650	311,887		84,623	1,650,493	1,735,116	91,534		