

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)	1,092	
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	654,611	
8028	攤銷	402,487	
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)	(2,270,000)	
8046	流動負債淨增(淨減一)	(316,943)	
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)	(1,528,753)	
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)	
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)	(4,500)	
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)		
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	
94	匯率影響數		
97	現金及約當現金之淨增(淨減一)	(1,533,253)	
98	期初現金及約當現金	10,814,520	
99	期末現金及約當現金	9,281,267	

財團法人 普華航空 人員訓練中心
資產負債表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 編 號	科 目 名 稱	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算		產 稱	負 債 及 淨 值		本 年 度 預 算		上 年 度 預 算	
		金 額	%	金 額	%		編 號	科 目 名 稱	金 額	%	金 額	%
1	資					產	2	負				
11-12	流動資產	15,281,267	62.54	14,544,520	58.76		21-22	流動負債	1,075,559	4.40	1,392,502	5.63
110	現金						214	應付款項	40,250	0.16	61,005	0.25
111	銀行存款	9,281,267	37.98	10,814,520	43.69		215	代收款項	134,460	0.55	198,010	0.80
114	應收款項	3,210,000	13.14	2,080,000	8.40		225	暫收款項	900,849	3.69	1,133,487	4.58
125	預付款項	2,790,000	11.42	1,650,000	6.67		28	其他負債	134,040	0.55	134,040	0.54
							282	什項負債	134,040	0.55	134,040	0.54
							負債	債 合 計	1,209,599	4.95	1,526,542	6.17
15	固定資產	7,384,779	30.22	8,039,390	32.48		3	淨值				
152	房屋設施建築	17,355,605	71.03	17,355,605	70.12		31	基金餘額	200,000	0.82	200,000	0.81
153	機械儀器設備	1,157,150	4.74	1,157,150	4.68		310	基金	200,000	0.82	200,000	0.81
154	交通運輸設備	2,156,785	8.83	2,156,785	8.71		33	餘絀	23,025,265	94.23	23,024,173	93.02
155	雜項設備	1,826,650	7.48	1,826,650	7.38		330	累積餘絀	23,024,173	94.23	23,015,368	92.99
	減：累計折舊	- 15,111,411	- 61.84	- 14,456,800	- 58.41		333	本期餘絀	1,092	0.00	8,805	0.04
18	其他資產	1,768,818	7.24	2,166,805	8.75							
181	什項資產	9,500	0.04	5,000	0.02							
	遞延資產	1,759,318	7.20	2,161,805	8.73		淨	值 合 計	23,225,265	95.05	23,224,173	93.83
資	產 總 計	24,434,864	100.00	24,750,715	100.00		負債及淨值總計	24,434,864	100.00	24,750,715	100.00	

附表五

財團法人中華航運人員訓練中心

淨值變動表

中華民國 107 年度

全 7 頁第 5 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106年1月1日(上年度期初)餘額	200,000	23,015,368		23,215,368
(上)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(上年度期末)餘額	200,000	23,024,173		23,224,173
(本)年度賸餘(短絀)		1,092		1,092
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107年12月31日(本年度期末)餘額	200,000	23,025,265		23,225,265