

財團法人中國生產力中心
收支營運決算表
中華民國105年度

單位:新臺幣元

上年度決算數	科目	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
1,108,838,530	收入總額	952,140,000	1,105,307,569	153,167,569	16.09%
1,105,207,321	業務收入	950,040,000	1,101,969,501	151,929,501	15.99%
1,105,207,321	勞務收入	950,040,000	1,101,969,501	151,929,501	15.99%
558,574,201	自辦業務	488,280,000	524,972,576	36,692,576	7.51%
510,237,863	政府公開招標	432,760,000	534,813,026	102,053,026	23.58%
36,395,257	政府補助	29,000,000	42,183,899	13,183,899	45.46%
3,631,209	業務外收入	2,100,000	3,338,068	1,238,068	58.96%
3,525,680	財務收入	1,900,000	3,143,964	1,243,964	65.47%
105,529	其他業務外收入	200,000	194,104	(5,896)	(2.95%)
1,083,318,651	支出總額	927,614,000	1,078,560,511	150,946,511	16.27%
1,077,736,210	業務支出	921,991,000	1,071,480,888	149,489,888	16.21%
1,077,736,210	勞務支出	921,991,000	1,071,480,888	149,489,888	16.21%
536,512,147	自辦業務	464,975,000	498,436,374	33,461,374	7.20%
504,828,806	政府公開招標	428,016,000	530,860,615	102,844,615	24.03%
36,395,257	政府補助	29,000,000	42,183,899	13,183,899	45.46%
270,862	業務外支出	600,000	1,562,853	962,853	160.48%
251,034	財務費用	400,000	1,559,461	1,159,461	289.87%
19,828	其他業務外支出	200,000	3,392	(196,608)	(98.30%)
5,311,579	所得稅費用	5,023,000	5,516,770	493,770	9.83%
25,519,879	本期賸餘(短絀-)	24,526,000	26,747,058	2,221,058	9.06%

財團法人中國生產力中心

資產負債表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 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	618,667,178	610,897,270	7,769,908	1.27%
現金	1,065,377	1,035,377	30,000	2.90%
銀行存款	322,871,653	316,088,772	6,782,881	2.15%
無活絡市場之債務工具				
投資－流動	110,063,758	100,649,350	9,414,408	9.35%
應收票據及帳款	176,319,127	182,325,544	(6,006,417)	(3.29%)
預付款項	5,282,568	7,996,337	(2,713,769)	(33.94%)
其他流動資產	3,064,695	2,801,890	262,805	9.38%
基金及長期投資	10,000,000	10,000,000	-	-
基金	10,000,000	10,000,000	-	-
非流動資產	429,522,819	433,089,543	(3,566,724)	(0.82%)
無活絡市場之債務工具				
投資－非流動	22,984,640	22,984,640	-	-
固定資產	395,239,740	400,959,235	(5,719,495)	(1.43%)
土地	145,720,848	145,720,848	-	-
房屋設備	376,171,465	376,171,465	-	-
交通設備	2,192,301	2,192,301	-	-
冷氣設備	5,395,000	5,395,000	-	-
辦公設備	50,878,429	47,164,116	3,714,313	7.88%
租賃改良	97,719	97,719	-	-
減：累計折舊	(185,216,022)	(175,782,214)	(9,433,808)	5.37%
遞延所得稅資產	2,347,422	257,469	2,089,953	811.73%
其他非流動資產	8,951,017	8,888,199	62,818	0.71%
存出保證金	8,951,017	8,888,199	62,818	0.71%
資產合計 (接下頁)	1,058,189,997	1,053,986,813	4,203,184	0.40%

財團法人中國生產力中心
資產負債表
中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 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
(承上頁)				
負 債				
流動負債	229,856,764	242,985,471	(13,128,707)	(5.40%)
應付票據及帳款	77,237,043	104,556,247	(27,319,204)	(26.13%)
本期所得稅負債	5,140,057	5,271,105	(131,048)	(2.49%)
其他應付款	112,904,379	94,535,453	18,368,926	19.43%
預收款項	14,889,015	12,547,391	2,341,624	18.66%
其他流動負債	19,686,270	26,075,275	(6,389,005)	(24.50%)
非流動負債	2,906,653	2,814,310	92,343	3.28%
遞延所得稅負債	2,129,153	1,758,460	370,693	21.08%
存入保證金	777,500	1,055,850	(278,350)	(26.36%)
負債合計	232,763,417	245,799,781	(13,036,364)	(5.30%)
淨 值				
基金				
創立基金	10,000,000	10,000,000	-	-
公積				
捐贈公積	568,124	568,124	-	-
累積餘絀(-)				
累積賸餘	814,858,456	797,618,908	17,239,548	2.16%
淨值合計	825,426,580	808,187,032	17,239,548	2.13%
負債及淨值合計	1,058,189,997	1,053,986,813	4,203,184	0.40%

(接下頁)

財團法人中國生產力中心
104年12月31日資產負債表重分類說明

(承上頁)

本中心於105年1月1日首次轉換至修正後之商業會計法、商業會計處理準則及企業會計準則公報，並據以編製105年度之財務報表。上(104)年度資產負債表之比較資訊業已依修正後之法規及準則相關分類規定重分類如下：

- 一、銀行存款屬於原始到期日超過3個月之定期存款100,649,350元重分類為無活絡市場之債務工具投資－流動。
- 二、存出保證金屬於原始到期日超過3個月之定期存款22,984,640元重分類為無活絡市場之債務工具投資－非流動。
- 三、依修正後之法規及準則，企業僅於有法定執行權利將所認列之當期所得稅資產及負債互抵，且意圖以淨額基礎清償，或同時實現資產及清償負債時，始應將遞延所得稅資產及負債互抵，故原抵銷之遞延所得稅資產及負債－非流動分別增加257,469元。
- 四、遞延所得稅負債－流動330,110元重分類為非流動。
- 五、應付費用94,535,453元重分類為其他應付款。
- 六、應付所得稅5,271,105元重分類為本期所得稅負債。