中華民國 XXX年度

(xxx年xx月xx日至xxx年xx月xx日)

XX直轄市或縣(市)總決算

附屬單位決算及綜計表

(營業部分)

XX直轄市或縣(市)政府編

中 華 民 國 XXX 年 度
XX 直轄市或縣(市)總決算附屬單位決算及綜計表
(營業部分)

上 次

(書表名稱)

(頁數)

◎格式 F3

甲、總說明

- 一、基金概況
- 二、主要產銷營運實績
- 三、營業收支損益情形
- 四、盈虧撥補實況
- 五、現金流量結果
- 六、資產負債狀況
- 七、獲利情形及經營績效

財務摘要綜計表

單位:新臺幣百萬元

項 目本年度上年度 比較增減數 %

經 營 成 績:

營業總收入

營業總支出

純益(純損)(稅後)

盈 虧 撥 補:

公庫分得股(官)息紅利

留存事業機關盈餘

事業機關負擔虧損

現 金 流 量①:

增加固定資產及遞耗資產

增加長期債務

現金及約當現金淨增

現金及約當現金淨減

財務 狀況:

營運資金餘額②

固定資產餘額

長期負債餘額

業主權益

附註:①現金流量係採現金及約當現金基礎,包括現金、存放銀行同業、可自由動用 之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

②營運資金餘額=流動資產-流動負債。

◎格式 F5-1

損益綜計表 (依收支科目分列)

中華民國 年度

單位:新臺幣元

		<u></u>	半八	1 🖾		· 及					7/1 <u>E</u>	市プし
上年度決算			本			ı	年	_	ı			度
金額 9	6 科	目	決	算核定		預	算	數	比	較	增	減
业 "六 /	0		金	額	%	金	額	%	金		額	%
	營業1	收入										
		:										
	營業	成本										
		:										
	營業-	毛利(毛損)										
	營業	費用										
		:										
	營業;	利益(損失)										
	營業?	外收入										
		:										
	營業?	外費用										
		:										
	營業分	外利益(損失))									
		•										

說明:1.本表「科目」欄應按損益表科目填列至3級科目。

2.營業基金倘有附屬單位預算之分預算者,應以合併結果編製本表。

◎格式 F5-2

損益綜計表 (依基金別分列)

			中	華民國	年	度		單位:	新臺幣元
1 31	п	合	計	X X	基金	X X	基金	X X	基金
科	目	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入 :									
營業成本 :									
營業毛利(毛	.損)								
營業費用 :									
營業利益(損	(失)								
營業外收入 :									
營業外費用 :									
營業外利益(z	損失)								

說明:1.本表「科目」欄應按損益表科目填列至3級科目。

2.營業基金倘有附屬單位預算之分預算者,應以合併結果編製本表。

◎格式 F6-1

盈虧撥補綜計表 (依撥補項目分列) 中華民國年度 單位:新臺幣元

, , ,	太上,		T .		一	1-		-1 1-2	L・利室	
上年度決	算數		本			年		Ι.		度
金額	%	項 目		算核分		預算			較 増	
	. 0		金	額	%	金額	%	金	額	%
		盈餘之部								
		本期純益								
		:								
		分配之部								
		中央政府所得者								
		股(官)息紅利								
		:								
		虧損之部								
		本期純損								
		:								
		填補之部								
		中央政府負擔者								
		折減資本								
		出資填補								
		:								
			_		_					_

說明:本表應依照本年度預算所列內容填列。

◎格式 F6-2

盈虧撥補綜計表 (依基金別分列)

		4	華見	民 國	年	度		單位:	新臺幣元
項目	合		計	XX	表金	X X	基金	X X	基金
	金	額	%	金 額	%	金額	%	金額	%
盈餘之部 本期純益 :									
分配之部 中央政府所得者 股(官)息紅利 :									
虧損之部 本期純損 :									
填補之部 中央政府負擔者 折減資本 出資填補 :									

說明:本表應依照本年度預算所列內容填列。

◎格式 F7-1

現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元

百	目	35	算	虲	決		算	比	較	增	減
項	н	7	开		核	定	數	金	額	%	
營業活動之現金流量 本期純益(純損) 停業單位稅前淨利(淨損) 調整非現金項目 營業活動之淨現金流入(流出) 投資活動之現金流量 存放央行淨減(淨增) :											
投資活動之淨現金流入(流出) 融資活動之現金流量 短期債務淨增(淨減) : 融資活動之淨現金流入(流出) 匯率影響數 現金及約當現金之淨增(淨減) 期初現金及約當現金 期末現金及約當現金											

- 説明:1.本表係採現金及約當現金基礎,包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及 自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 - 2.「調整非現金項目」欄所列,包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊及折耗、 攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利 益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減) 等。

◎格式 F7-2

現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國 年度

單位:新臺幣元

項目	合	計	ΧX	基金	ХX	基金	XX	基金
營業活動之現金流量								
本期純益(純損)								
停業單位稅前淨利(淨損)								
調整非現金項目								
營業活動之淨現金流入(流出)								
投資活動之現金流量								
存放央行淨減(淨增)								
:								
投資活動之淨現金流入(流出)								
融資活動之現金流量								
短期債務淨增(淨減)								
一								
■ · 融資活動之淨現金流入(流出)								
匯率影響數								
現金及約當現金之淨增(淨減)								
期初現金及約當現金								
期末現金及約當現金								

- 說明:1.本表係採現金及約當現金基礎,包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及 自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 - 2.「調整非現金項目」欄所列,包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊及折耗、 攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利 益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減) 等。

◎格式 F8-1

資產負債綜計表

(依科目分列)

			, , ,,	• • •					
	中	華民	國	年 月	1	日	單	位:新臺	整幣元
	本年度決	上 年	度			本年度	き決	上年	度
科 目	算核定數	決 算	數	科	目	算核定	之數	決 算	數
	金額 %	金 額	%			金額	%	金額	%
資產	並 朝 /0	並 得	/0			並	/0	亚 贺	70
合 計				合	計				

- 說明:1.信託代理與保證資產(負債)、期收(付)款項之科目,不列入資產、負債項下,另以附註或附表方式說明其總額及內容。
 - 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產, 應以附註方式分別說明其總額。

◎格式 F8-2

資產負債綜計表

(依基金別分列)

			中華	民 國	年	月 日		單位:	斩臺幣元
ব্য	D .	合	計	X X	基金	X X	基金	X X	基金
科	目	金 額	%	金 額	%	金額	%	金額	%
資產									
合計									
負債									
業主權益									
合計									

- 說明:1.信託代理與保證資產(負債)、期收(付)款項之科目,不列入資產、負債項下,另以附註或格式方式說明其總額及內容。
 - 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產, 應以附註方式分別說明其總額。

XX 直轄市或縣 (市) (事業名稱) 查核意見表

					中	華	民	國		年	- 度	-				單位	立:	新臺	幣元	
部	分		年		科	E		袹	算事	數	原		列	修		E	數	決	算	
-1		決	算	數	11			177	71 3	**	決	算	數	增	加	減	少	核	定數	
損	部																			
<u>益</u>	分																			
盈	部																			
虧																				
撥																				
補	分																			
現	部																			_
	,																			
金																				
流																				
量	分																			
資	業																			
產	主權益																			
負	稚 益																			
債	部																			
及	分																			

甲	`	損	益	之	查	核
---	---	---	---	---	---	---

:

乙、盈虧撥補之查核

:

丙、現金流量之查核

:

丁、資產負債及業主權益之查核

:

主要產品產銷(營運)量值綜計表

中華民國 年度 貨幣單位:新臺幣元

				1	1	ピー 辛	- 氏			キ <u> </u>	<u> </u>		貝	111 十	1五.	川至	常兀
	年月銷(基金	數日			度 決 營運			銷(產金占	崩(營 預 匀	度 漢 算 產 量	銷
數	量	總	值	(營運	量	數	量	總	值	數	量	總	值	數	量	總	值
生產量	銷售量	生產總值	銷售總值	項目) 名 稱	單 位	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值

說明:非製造業免填「生產量」及「生產總值」攔;製造業無衡量單位者,免填「數量」欄。

營業利益綜計表 (依基金別分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元

	T	一千八		<u>没</u>	<u>'</u>	1上 · 州至	
上年度決算數		本		年		Т	度
*************************************	基金	決 算 核	定數	預 算	數	比較力	曾減
營業利益 能比率 %	名稱	營業利益或 損 失	經營效 能比率 %	營業利益或 損失	經營效 能比率 %	金額	%
			/0		/ 0		
	合 計						

説明:經營效能比率 = 營業利益 / 營業收入 × 100%

純益綜計表 (依基金別分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元

	<u> </u>		7		'	1上 - 川至	
上年度決算數		本		年		T	度
】 从	基金	決 算 核	定數	預 算	數	比較增	自減
純益或力比率	名 稱	純 益 或 損	獲利能 力比率 %	純 益 或 維 損	獲利能 力比率 %	金 額	%
			7.0		7.0		
	合 計						

說明:獲利能力比率 = 稅後純益 / 營業收入 × 100%

○格式 F13

\prec)	分	. 1	臨	串	
單位:	分	站	H	用	出	
副	部	为		蹈	盐	
	H.	其		用	岩	
	本 支	氽		蹈	盐	
	資才	和	Н	Æ	出	
	됖	頂		蹈	哲	
	色	紀		用	出	
	(不	成分		蹈	盐	
	分 (部	Н	I I	- 4	
	部分	銷務		蹈	雷	
	禅	分業	買	五	当	
度	決			臨ゴ	雷	
年度	H.	部分	Н	正	当	
(m)	業支	產站				
民國	類	生產	買	語	せん	
華			्राम्	범	#	
4		基金	名籍			♦ □
	分	尊 壊		臨	雷	
		數	Η	用	出	
	部	決 算		臨	雷	
	1411	洪		用	岩	
		數		蹈	盐	
	H		Н	用	岩	
		掌		蹈	雷	
	女	預		Ħ	岩	
		數		蹈	盐	
	*		Н	用	出	
		犁		盟	盐	
	须	洪	買	표	出	

◎格式 F13 (續)

員工人數綜計表(續)

		<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>	بر. ا			.inP	л Н-	
≺	和中	計	數比較		I	臨	哲	
位:	,	光光	数			五	军	
單位	4 4	営系支出沢昇數	與預算		員	蹈	雷	
	7 2	[м 1/			ž.	王	甘	
	/	$\overline{}$		11111	, 1	蹈	雷	
	4	尔			H	丑	H	
	÷	部			員	蹈	雷	
	4	Œ		√ □	ш	田	出	
	4	ΗX		汾	, 1	蹈	雷	
		 		节	I	刊	出	
		資		名		蹈	雷	
		华		其	員	刊	出	
年度		圆		尔	I	蹈	雷	
卅				品		Ī	甘	
溪	ŀ	\leftarrow	,	財		蹈	雷	
民				絅	員	표	甘	
華		欠		少		蹈	雷	
4	4	如	務部	行銷或業務部分	Н	田	#	
	Ā	丰		欧業		蹈	盐	
	ř.	道		行針	員	丑	甘	
	-	Ħ		尔		蹈	盐	
	4	ΗX		帮	T	坦	*	
	၌	崇		產	1	蹈	盐	
	莽	(101		₩	員	Ŧ	甘	
	算に	牡	→)	111111	. 1	臨	盐	
	出決算工	(3)	日部分		I	亚	岩	
	業、太人	部分(不包括	資本支出部分)		5	蹈	雷	
	城n 社	品	沙	√ □	員	田	出	
	基 名金 辭							- I - Ain
			#	4 \$	9			₹ □ * 1□

用人費用綜計表

中華民國 年度 單位:新臺幣元

決(預)算數 基	 ; (預)	算	數
4	 超時	退休	資 福	提
頁本文出 夕			遣利	繳 合計
用人費用		償金	費費	費

固定資產建設改良擴充綜計表

中	華	民	國	年度	單位	:	新臺幣元
	巧		笞	业人			

	可用于	項 算 數	t		
基金名稱	以 前 度 ((((((((((((((((((本 年 度 奉准先行 合計 辨 理 數	— 決 算 數	比 較 増 減	保留數
合 計					

○格式 F16

	單位:新臺幣元	≪			比較增減			
	單位:		敷	+				
		業		款		#= 		
				外 借	其			
				圈	金顯			
			針	款		₩ 		
大林				借	應付記帳關稅		借款	
期債務舉借與償還綜計表	年度	溪		杠	各種養務	各種	基金	
與償	民 國		預	窗	金顯			
8借		債	鞍		11111			
務	華 中			款	<u>√</u>	111111		
期債				借	多	件款		
屋文)		國 外	金融 其			
			対	款		→ 本 平		
		借		借	應付記帳關稅		借款	
				K	各着卷米	各種	基金	
		梅	兴	逐	金融	機構		
				77	常 策 途			
				*	安 名 羅			√n √n

◎格式 F17-1

經營指標(財務地位)綜計表

	負債總額對業主權益之倍數(%)	負債總額	業主權益	上年度決算 本年度決算	
年度	業主權益對長期資本之比率 (%)	主權益	+ 業主權益	本年度決算	
中華民國	業主權益對長期	業	長期負債	上年度決算	
	額之比率 (%)	主權益	產總額	本年度決算	
	業主權益對資產總額之比率	業	()	上年度決算	
		甘入夕松	母 出 合 第		

◎格式 F17-2

經營指標(經營績效)綜計表

	每股盈餘 (元)	純益 一 特別股股利	普通股流通在外股數	本年度決算				
	(%)		平均業主權益	本年度洪				
	益報酬率	純益		本年度 預 算				
年度	業主權			上 英 葉				
民 國	(%			本年度 決 算				
中華日)	純溢	誊業收入	本年度 預 算				
	純益			上年度 決 算				
	(%)			本年度 決 算				
	利益率	營業利益	營業收入	營業收入	營業收入	營業收入	本年度 預 算	
	營 業 利			上年度 決 算				
	基金名稱							

◎格式 F17-3

經營指標(成長分析)綜計表

	(%)	.1	本年度決算	
	益成長率	本年度終業主權益 上年度終業主權送	5.:: 示二作 <u> 正</u> 本年度預算	
	業主權	本 - - - -	上年度決算	
甲華 氏 國 年度	(%) 率	$\frac{\kappa\lambda}{\kappa\lambda}-1$	预算 本年度決算	
1	成長	本年度營業收入上年度營業收入	4	
_	營業		上年度決算	
		基金名稱		
		TT()		