

財團法人公共電視文化事業基金會
收支營運決算表

中華民國107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
2,042,556,888	收入	2,127,022,000	2,505,411,695	378,389,695	17.79
2,023,924,741	業務收入	2,108,142,000	2,476,376,239	368,234,239	17.47
813,545,145	勞務收入	873,100,000	1,294,384,606	421,284,606	48.25
105,468,534	銷貨收入	95,000,000	90,692,436	(4,307,564)	(4.53)
68,266,956	受贈收入	107,000,000	61,261,341	(45,738,659)	(42.75)
1,008,523,590	政府補助基本營運收入	1,011,202,000	1,007,373,132	(3,828,868)	(0.38)
28,120,516	其他業務收入	21,840,000	22,664,724	824,724	3.78
18,632,147	業務外收入	18,880,000	29,035,456	10,155,456	53.79
16,365,379	財務收入	17,880,000	16,547,825	(1,332,175)	(7.45)
2,266,768	其他業務外收入	1,000,000	12,487,631	11,487,631	1,148.76
2,320,169,244	支出	2,519,634,000	2,915,876,298	396,242,298	15.73
2,175,565,979	業務支出	2,285,826,000	2,679,359,432	393,533,432	17.22
1,746,127,535	勞務成本	1,818,621,000	2,203,600,453	384,979,453	21.17
35,642,536	銷貨成本	29,826,000	40,505,927	10,679,927	35.81
391,852,624	管理費用	436,379,000	433,825,441	(2,553,559)	(0.59)
1,943,284	其他業務支出	1,000,000	1,427,611	427,611	42.76
144,603,265	業務外支出	233,808,000	236,516,866	2,708,866	1.16
144,603,265	其他業務外支出	233,808,000	236,516,866	2,708,866	1.16
-	所得稅費用	-	-	-	-
(277,612,356)	本期短絀	(392,612,000)	(410,464,603)	(17,852,603)	4.55

上年度決算數	科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減
	本期其他綜合餘絀			
	採用權益法認列之其他綜合 損益份額	-	1,225,948	1,225,948
	本期其他綜合餘絀合計	-	1,225,948	1,225,948

財團法人公共電視文化事業基金會
現金流量決算表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 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
業務活動之現金流量				
稅前短絀	(392,612,000)	(410,464,603)	(17,852,603)	4.55
利息股利之調整	(17,880,000)	(16,547,825)	1,332,175	(7.45)
未計利息股利之稅前短絀	(410,492,000)	(427,012,428)	(16,520,428)	4.02
調整非現金項目				
折舊及攤提	261,621,000	250,536,856	(11,084,144)	(4.24)
資產處分及報廢損失	1,000,000	1,427,611	427,611	42.76
採權益法認列之投資損失	233,808,000	236,516,866	2,708,866	1.16
資產及負債項目之變動				
(增加)減少應收款項	(34,154,000)	447,864,229	482,018,229	(1,411.31)
增加預付款項	(23,959,000)	(10,503,220)	13,455,780	(56.16)
減少(增加)其他流動資產	122,000	(2,143,251)	(2,265,251)	(1,856.76)
增加應付票據及帳款	618,000	5,919,750	5,301,750	857.89
增加應付費用	33,895,000	31,499,845	(2,395,155)	(7.07)
(減少)增加其他應付款	(48,000)	2,276,624	2,324,624	(4,842.97)
增加負債準備		3,767,137	3,767,137	-
(減少)增加其他流動負債	(17,056,000)	3,727,606	20,783,606	(121.86)
減少遞延政府捐助收入	-	(225,167,720)	(225,167,720)	-
未計利息股利之現金流入	45,355,000	318,709,905	273,354,905	602.70
收取利息	17,378,000	16,526,585	(851,415)	(4.90)
退還之所得稅		40,000	40,000	-
業務活動之淨現金流入	62,733,000	335,276,490	272,543,490	434.45
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期墊款	-	115,388,616	115,388,616	-
減少投資、長期應收款、貸款及準備金	-	5,628,200	5,628,200	-
增加不動產、廠房及設備	(242,421,000)	(278,800,227)	(36,379,227)	15.01
增加無形資產及其他資產	(5,517,000)	(6,549,108)	(1,032,108)	18.71
投資活動之淨現金流出	(247,938,000)	(164,332,519)	83,605,481	(33.72)
籌資活動之現金流量				
(減少)增加短期債務、流動金融負債及其他負債	(1,149,000)	13,120,403	14,269,403	(1,241.90)
增加基金及公積	150,000,000	-	(150,000,000)	(100.00)
籌資活動之淨現金流入	148,851,000	13,120,403	(135,730,597)	(91.19)
現金及約當現金之淨(減)增	(36,354,000)	184,064,374	220,418,374	(606.31)
期初現金及約當現金	1,856,671,000	393,833,671	(1,462,837,329)	(78.79)
期末現金及約當現金	1,820,317,000	577,898,045	(1,242,418,955)	(68.25)
購置不動產、廠房及設備現金淨流出情形				
購置不動產、廠房及設備總額	235,714,000	303,337,986	67,623,986	28.69
加：期初其他應付款	20,841,000	5,222,486	(15,618,514)	(74.94)
減：期末其他應付款	(14,134,000)	(29,760,245)	(15,626,245)	110.56
現金支付數	242,421,000	278,800,227	36,379,227	15.01
不影響現金流量之投資及籌資活動				
遞延政府捐助收入轉列法定基金數	-	248,658,394	248,658,394	-

註:現金及約當現金預算數,包含原始到期日超過3個月之定期存款,決算數依修正後之準則重分類至流動金融資產。

財團法人公共電視文化事業基金會 淨值變動表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	5,261,838,330	248,658,394	-	5,510,496,724	
創立基金	2,297,375,079	-	-	2,297,375,079	創立基金包含： 一、創立時捐贈 1,226,276,682元； 二、公視法第4條，前 行政院新聞局90年度捐 贈A棟資產 1,071,098,397元。
捐贈基金	2,959,539,317	248,658,394	-	3,208,197,711	文化部捐助資本門購置 設備轉列捐贈基金，本 年度執行106年超高畫 質電視示範製作中心及 應用創新計畫 105,957,386元及推動 超高畫質電視內容升級 前瞻計畫第一期 142,701,008元。
其他基金	4,923,934	-	-	4,923,934	公共電視法第31條辦理 ，年度賸餘轉列基金。
公積	4,327,722,168	-	-	4,327,722,168	
受贈公積	4,327,722,168	-	-	4,327,722,168	
累積餘絀	(4,141,156,592)	-	430,061,338	(4,571,217,930)	
累積短絀	(4,141,156,592)	-	430,061,338	(4,571,217,930)	1. 107年1月1日起首次採 用新修正之財團法人中 華民國會計研究發展基 金會所公布之各號企 業會計準則公報及其 解釋，調整增加累積 短絀20,822,683元。 2. 本年度收支短絀 410,464,603元。 3. 本年度其他綜合損 益1,225,948元。
淨值其他項目	2,102,213,479	-	-	2,102,213,479	
未實現重估增值- 採權益法之長期 股權投資	2,102,213,479	-	-	2,102,213,479	
合計	7,550,617,385	248,658,394	430,061,338	7,369,214,441	

財團法人公共電視文化事業基金會
資 產 負 債 表

中華民國 107 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				
現金	577,898,045	393,833,671	184,064,374	46.74
流動金融資產	1,381,112,221	1,496,500,837	(115,388,616)	(7.71)
應收款項	184,390,653	631,186,427	(446,795,774)	(70.79)
應收款項-關係人	251,707	1,338,922	(1,087,215)	(81.20)
預付款項	112,985,085	102,481,865	10,503,220	10.25
其他流動資產	2,755,616	612,365	2,143,251	350.00
小計	2,259,393,327	2,625,954,087	(366,560,760)	(13.96)
投資、長期應收款、貸款及準備金				
採權益法之投資	3,613,331,592	3,869,445,193	(256,113,601)	(6.62)
非流動金融資產	57,921,800	63,550,000	(5,628,200)	(8.86)
小計	3,671,253,392	3,932,995,193	(261,741,801)	(6.66)
不動產、廠房及設備				
土地	26,448,371	26,448,371	-	-
房屋及建築	1,451,109,922	1,444,302,728	6,807,194	0.47
機械及設備	450,376,650	589,826,278	(139,449,628)	(23.64)
交通及運輸設備	1,958,204,263	2,156,223,741	(198,019,478)	(9.18)
什項設備	60,637,083	63,459,365	(2,822,282)	(4.45)
減：累計折舊	(2,057,557,873)	(2,436,927,619)	379,369,746	(15.57)
購建中固定資產	17,200,076	8,977,971	8,222,105	91.58
小計	1,906,418,492	1,852,310,835	54,107,657	2.92
其他資產				
遞延資產	6,599,677	4,653,777	1,945,900	41.81
遞延費用	6,599,677	4,653,777	1,945,900	41.81
什項資產	3,697,856	1,828,786	1,869,070	102.20
存出保證金	3,697,856	1,828,786	1,869,070	102.20
小計	10,297,533	6,482,563	3,814,970	58.85
資產合計	7,847,362,744	8,417,742,678	(570,379,934)	(6.78)
負 債				
流動負債				
應付款項	298,429,902	234,195,924	64,233,978	27.43
應付票據及帳款	9,480,621	3,560,871	5,919,750	166.24
應付費用	256,383,324	224,883,479	31,499,845	14.01
其他應付款	32,565,957	5,751,574	26,814,383	466.21
負債準備-流動	7,984,714	4,217,577	3,767,137	89.32
其他流動負債	22,320,921	18,593,315	3,727,606	20.05
小計	328,735,537	257,006,816	71,728,721	27.91
其他負債				
遞延負債	110,923,175	584,749,289	(473,826,114)	(81.03)
遞延政府捐助收入	110,923,175	584,749,289	(473,826,114)	(81.03)
什項負債	38,489,591	25,369,188	13,120,403	51.72
存入保證金	38,489,591	25,369,188	13,120,403	51.72
小計	149,412,766	610,118,477	(460,705,711)	(75.51)
負債合計	478,148,303	867,125,293	(388,976,990)	(44.86)
淨 值				
基金				
創立基金	5,510,496,724	5,261,838,330	248,658,394	4.73
創基金	2,297,375,079	2,297,375,079	-	-
捐贈基金	3,208,197,711	2,959,539,317	248,658,394	8.40
其他基金	4,923,934	4,923,934	-	-
公積	4,327,722,168	4,327,722,168	-	-
受贈公積	4,327,722,168	4,327,722,168	-	-
累積餘絀	(4,571,217,930)	(4,141,156,592)	(430,061,338)	10.39
累積短絀	(4,571,217,930)	(4,141,156,592)	(430,061,338)	10.39
淨值其他項目	2,102,213,479	2,102,213,479	-	-
未實現重估增值-採權益法之長期股權投資	2,102,213,479	2,102,213,479	-	-
淨值合計	7,369,214,441	7,550,617,385	(181,402,944)	(2.40)
負債及淨值合計	7,847,362,744	8,417,742,678	(570,379,934)	(6.78)

註:107年度起首次採用新修正之財團法人中華民國會計研究發展基金會所公布之各號企業會計準則公報及其解釋，重大重分類及調整之說明：106年12月31日

1. 修正前之準則下之原始到期日超過3個月之定期存款1,384,700,000元，於修正後之準則下重分類至流動金融資產。

2. 修正前之準則下之受限制資產-流動125,350,837元，於修正後之準則下重分類至流動及非流動金融資產，金額分別為111,800,837元及13,550,000元。

3. 修正前之準則下之受限制資產-非流動50,000,000元，於修正後之準則下依性質重分類至非流動金融資產。

4. 修正前之準則下之應付費用中4,217,577元，於修正後之準則下依性質重分類至負債準備-流動。