

財團法人公共電視文化事業基金會

資產負債表

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	107年12月31日			106年12月31日		
	金	額	%	金	額	%
流動資產						
現金及約當現金	\$	577,898,045	7	\$	393,833,671	5
其他金融資產－流動		1,381,112,221	18		1,496,500,837	18
應收票據		2,297,789	-		335,369	-
應收帳款		116,948,228	2		114,899,825	1
應收帳款－關係人		-	-		1,051,700	-
其他應收款		65,144,636	1		515,951,233	6
其他應收款－關係人		251,707	-		287,222	-
預付款項		112,985,085	1		102,481,865	1
其他流動資產		2,755,616	-		612,365	-
流動資產總計		<u>2,259,393,327</u>	<u>29</u>		<u>2,625,954,087</u>	<u>31</u>
非流動資產						
採權益法之投資		3,613,331,592	46		3,869,445,193	46
不動產、廠房及設備		1,906,418,492	24		1,852,310,835	22
存出保證金		3,697,856	-		1,828,786	-
其他金融資產－非流動		57,921,800	1		63,550,000	1
其他非流動資產		6,599,677	-		4,653,777	-
非流動資產總計		<u>5,587,969,417</u>	<u>71</u>		<u>5,791,788,591</u>	<u>69</u>
資 產 總 計	\$	<u>7,847,362,744</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,417,742,678</u>	<u>100</u>
負 債 及 淨 值						
流動負債						
應付票據	\$	8,882,056	-	\$	2,420,013	-
應付帳款		598,565	-		1,140,858	-
應付費用		256,383,324	3		224,883,479	3
其他應付款		32,565,957	1		5,751,574	-
負債準備－流動		7,984,714	-		4,217,577	-
其他流動負債		22,320,921	-		18,593,315	-
流動負債總計		<u>328,735,537</u>	<u>4</u>		<u>257,006,816</u>	<u>3</u>
非流動負債						
遞延政府捐助收入		110,923,175	1		584,749,289	7
存入保證金		38,489,591	1		25,369,188	-
非流動負債總計		<u>149,412,766</u>	<u>2</u>		<u>610,118,477</u>	<u>7</u>
負債總計		<u>478,148,303</u>	<u>6</u>		<u>867,125,293</u>	<u>10</u>
淨 值						
基金		5,510,496,724	70		5,261,838,330	63
公積－受贈公積		4,327,722,168	55		4,327,722,168	51
累積餘絀	(4,571,217,930)	(58)	(4,141,156,592)	(49)
淨值其他項目						
未實現重估增值		2,102,213,479	27		2,102,213,479	25
淨值總計		<u>7,369,214,441</u>	<u>94</u>		<u>7,550,617,385</u>	<u>90</u>
負 債 及 淨 值 總 計	\$	<u>7,847,362,744</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,417,742,678</u>	<u>100</u>

財團法人公共電視文化事業基金會

收支營運表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	107年度		106年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
業務收入				
勞務收入	\$ 1,294,384,606	52	\$ 813,545,145	40
銷貨收入	90,692,436	4	105,468,534	5
受贈收入	61,261,341	2	68,266,956	3
政府補助基本營運收入	1,007,373,132	40	1,008,523,590	49
其他業務收入	<u>22,664,724</u>	<u>1</u>	<u>28,120,516</u>	<u>2</u>
業務收入合計	<u>2,476,376,239</u>	<u>99</u>	<u>2,023,924,741</u>	<u>99</u>
業務外收入				
財務收入	16,547,825	1	16,365,379	1
其他業務外收入	<u>12,487,631</u>	<u>-</u>	<u>2,266,768</u>	<u>-</u>
業務外收入合計	<u>29,035,456</u>	<u>1</u>	<u>18,632,147</u>	<u>1</u>
收入合計	<u>2,505,411,695</u>	<u>100</u>	<u>2,042,556,888</u>	<u>100</u>
支出				
業務支出				
勞務成本	(2,203,600,453)	(88)	(1,746,127,535)	(86)
銷貨成本	(40,505,927)	(2)	(35,642,536)	(2)
管理費用	(433,825,441)	(17)	(391,852,624)	(19)
其他業務支出	<u>(1,427,611)</u>	<u>-</u>	<u>(1,943,284)</u>	<u>-</u>
業務支出合計	<u>(2,679,359,432)</u>	<u>(107)</u>	<u>(2,175,565,979)</u>	<u>(107)</u>
業務外支出				
其他業務外支出	<u>(236,516,866)</u>	<u>(9)</u>	<u>(144,603,265)</u>	<u>(7)</u>
支出合計	<u>(2,915,876,298)</u>	<u>(116)</u>	<u>(2,320,169,244)</u>	<u>(114)</u>
稅前短絀	(410,464,603)	(16)	(277,612,356)	(14)
所得稅費用	-	-	-	-
本期短絀	<u>(410,464,603)</u>	<u>(16)</u>	<u>(277,612,356)</u>	<u>(14)</u>
本期其他綜合損益				
採用權益法認列之其他綜合損 益份額	<u>1,225,948</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
本期其他綜合損益合計	<u>1,225,948</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>(\$ 409,238,655)</u>	<u>(16)</u>	<u>(\$ 277,612,356)</u>	<u>(14)</u>

財團法人公共電視文化事業基金會

淨值變動表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	基 金	公 積	累 積 餘 絀	未實現重估增值	合 計
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,225,745,017	\$ 4,327,722,168	(\$ 3,863,544,236)	\$ 2,102,213,479	\$ 7,792,136,428
文化部捐助購置資本設備轉列基金	36,093,313	-	-	-	36,093,313
106 年度短絀	-	-	(277,612,356)	-	(277,612,356)
106 年 12 月 31 日餘額	5,261,838,330	4,327,722,168	(4,141,156,592)	2,102,213,479	7,550,617,385
首次適用修正後之法規及準則之影響數	-	-	(20,822,683)	-	(20,822,683)
107 年 1 月 1 日重編後餘額	5,261,838,330	4,327,722,168	(4,161,979,275)	2,102,213,479	7,529,794,702
文化部捐助購置資本設備轉列基金	248,658,394	-	-	-	248,658,394
107 年度短絀	-	-	(410,464,603)	-	(410,464,603)
107 年度稅後其他綜合損益	-	-	1,225,948	-	1,225,948
107 年度綜合損益總額	-	-	(409,238,655)	-	(409,238,655)
107 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,510,496,724	\$ 4,327,722,168	(\$ 4,571,217,930)	\$ 2,102,213,479	\$ 7,369,214,441

財團法人公共電視文化事業基金會

現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	107年度	106年度
業務活動之現金流量		
稅前短絀	(\$ 410,464,603)	(\$ 277,612,356)
利息股利之調整	(16,547,825)	(16,365,379)
未計利息股利之稅前短絀	(427,012,428)	(293,977,735)
調整非現金項目		
折舊費用	247,802,718	297,518,169
攤銷費用	2,734,138	1,797,255
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,427,611	1,943,284
採用權益法認列之投資損失	236,516,866	144,603,265
營業資產及負債之淨變動數		
應收票據	(1,962,420)	246,252
應收帳款	(2,048,403)	(5,205,805)
應收帳款－關係人	1,051,700	(1,051,700)
其他應收款	450,787,837	(425,168,906)
其他應收款－關係人	35,515	6,156
預付款項	(10,503,220)	20,775,904
其他流動資產	(2,143,251)	5,047,960
應付票據	6,462,043	2,317,273
應付帳款	(542,293)	750,939
應付費用	31,499,845	(16,951,707)
其他應付款	2,276,624	69,661
負債準備	3,767,137	4,217,577
其他流動負債	3,727,606	1,655,512
遞延政府捐助收入	(225,167,720)	455,102,239
營運產生之現金	318,709,905	193,695,593
收取之利息	16,526,585	16,311,484
退還之所得稅	40,000	70,000
業務活動之淨現金流入	<u>335,276,490</u>	<u>210,077,077</u>
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	(278,800,227)	(114,852,166)
存出保證金(增加)減少	(1,869,070)	67,780

(接次頁)

(承前頁)

	<u>107年度</u>	<u>106年度</u>
其他金融資產減少(增加)	\$ 121,016,816	(\$ 129,440,896)
其他非流動資產增加	(4,680,038)	(3,726,238)
投資活動之淨現金流出	<u>(164,332,519)</u>	<u>(247,951,520)</u>
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	<u>13,120,403</u>	<u>1,412,265</u>
籌資活動之淨現金流入	<u>13,120,403</u>	<u>1,412,265</u>
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	184,064,374	(36,462,178)
期初現金及約當現金餘額	<u>393,833,671</u>	<u>430,295,849</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 577,898,045</u>	<u>\$ 393,833,671</u>
不影響現金流量之投資活動		
遞延政府捐助收入轉列法定基金數	<u>\$ 248,658,394</u>	<u>\$ 36,093,313</u>
增加不動產、設備及廠房現金淨流出情形		
增加不動產、設備及廠房總額	\$ 303,337,986	\$ 94,084,446
加：期初其他應付款	5,222,486	25,990,206
減：期末其他應付款	<u>(29,760,245)</u>	<u>(5,222,486)</u>
現金支付數	<u>\$ 278,800,227</u>	<u>\$ 114,852,166</u>

106年1月1日現金及約當現金之重分類及調節

	<u>106年1月1日</u>
依財務會計準則公報編製資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 1,714,345,849
依企業會計準則公報將原始到期日在3個月以上之投資予以重分類	<u>(1,284,050,000)</u>
現金及約當現金餘額	<u>\$ 430,295,849</u>