

財團法人中華航空事業發展基金會

102年度預算

財團法人中華航空事業發展基金會編

目 次

壹、總說明

- 一、財團法人概況 1
- 二、工作計畫或方針 3
- 三、本年度預算概要 4
- 四、前年度及上年度已過期間預算執行情行及成果概述 . 4
- 五、其他 5

貳、主要表

- 一、收支餘絀預計表 6
- 二、現金流量預計表 7
- 三、淨值變動預計表 8

參、明細表

- 一、收入明細表 9
- 二、支出明細表 10
- 三、固定資產投資明細表 11
- 四、轉投資明細表 12

肆、參考表

- 一、資產負債預計表 13
- 二、員工人數彙計表 14
- 三、用人費用彙計表 15

總 說 明

財團法人中華航空事業發展基金會

總說明

中華民國 102 年度

一、財團法人概況

(一)設立依據：依民法暨有關法令組織之。

(二)設立目的：協助中華民國航空事業發展及國家重大交通建設、研究及有關活動之推展為目的。

(三)組織概況：本會董事會董事由九名組成由下列人員擔任之。

1. 中華航空股份有限公司之董事長及總經理。

2. 政府推薦 7 人：

(1)交通部次長 1 人

(2)財政部次長 1 人

(3)法務部次長 1 人

(4)行政院經濟建設委員會副主任委員 1 人

(5)行政院公共工程委員會副主任委員 1 人

(6)經濟部國營事業委員會副主任委員 1 人

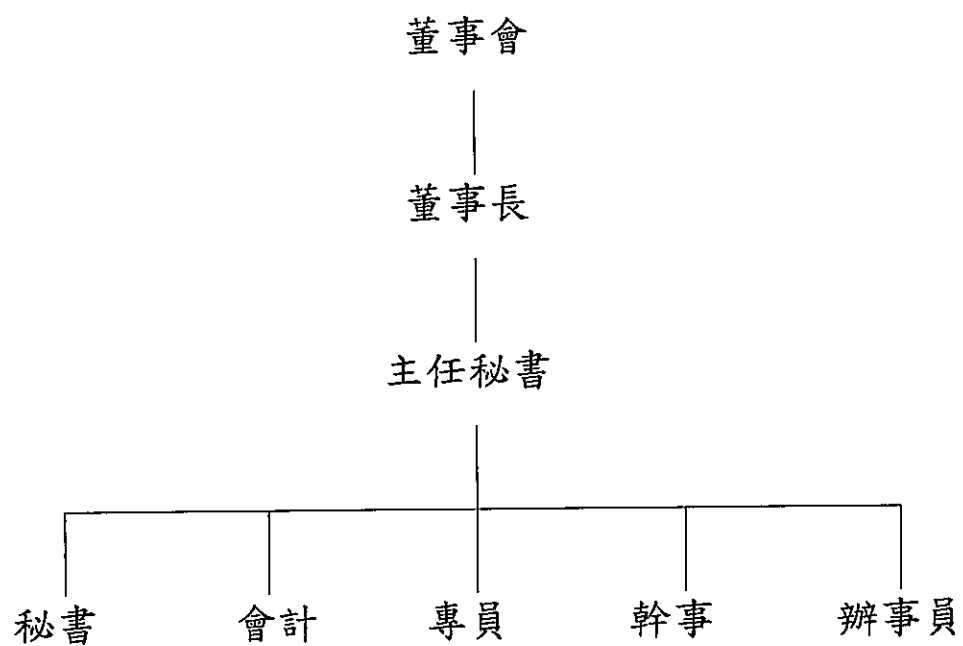
(7)交通部遴選相關領域學者專家 1 人

3. 本會設監事 1 名由政府推薦行政院副主計長擔任之。

4. 本會為應事業發展得設顧問若干名，由董事長推舉並經董事會同意後聘任之，一年一聘為原則。

5. 本會現設有主任秘書、秘書、專員、會計、幹事及辦事員等 6 人。

6. 組織系統圖



二、工作計畫或方針

本會設立目的為協助中華民國航空事業發展及國家重大交通建設、研究及有關活動之推展，本會 102 年度各項工作計畫均能符合本會設立宗旨及捐助章程規定。

(一)計畫名稱：

1. 贊助財團法人中華民國台灣飛行安全基金會辦理民國 102 年度「航空人才培育訓練及專案」計畫。
2. 航空產業專業暨相關管理訓練。

(二)計畫重點：本計畫係貫徹本會宗旨，並依據國內、外飛安趨勢與需求規劃，國內外訓練、研討會、講習、資訊交流、專案研究及出國計畫。

(三)經費需求：102 年度經費需求約 2,224 萬 6 千元。

(四)預期效益：將提升飛航安全、航空保安及民航服務水準。預期效益分述如次：

1. 增加培訓人數，節省出國培訓經費，且可達提升飛安管理水準之目的。
2. 提高我國機場在國際間之能見度，吸收飛安實作資訊，對於拓展機場業務及確保飛航安全有所助益。
3. 增加業者的互動，有利資源整合，共同推動飛安政策與計畫。
4. 瞭解先進國家之民航組織及管理制度、飛安措施設計，引用相關策略與技術，做為精進我國民航飛安相關業務之參考。
5. 加強培育優秀航空主管人才及員工專業職能訓練。

三、本年度預算概要

(一) 收支餘絀概況：

1. 本年度業務收入 11 億 5,157 萬 9 千元，較上年度預算數 16 億 8,870 萬 1 千元，減少 5 億 3,712 萬 2 千元，約 32%，主要係認列華航預估 102 年度盈餘減少所致。
2. 本年度業務支出 2 億 4,439 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 8,815 萬 7 千元，減少 4,376 萬元，約 15%。
3. 業務總收支相抵後，計有盈餘 9 億 718 萬 2 千元，較上年度預算數盈餘 14 億 54 萬 4 千元，減少 4 億 9,336 萬 2 千元，約 35%。

(二) 現金流量概況：

1. 營業活動之現金流量：約流入 1 億 1,728 萬元，主要為華航預估發放現金股利。
2. 投資活動之現金流量：無。
3. 融資活動之現金流量：無。

(三) 淨值變動概況：主要係依據中華航空公司預估 102 年度淨值變動表，調整本會 102 年度淨值為 206 億 3,257 萬 8 千元，增加計 22 億 7,726 萬 3 千元。

四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

(一) 前年度決算結果及成果概述

1. 100 年度決算結果：

- (1) 業務收入 4 億 8,256 萬 3 千元，業務支出 10 億 1,587 萬 7 千元（主要按權益法認列華航虧損 7 億 6,415 萬 6 千元），

本期短絀 5 億 3,331 萬 4 千元。

(2) 100 年度資產 203 億 9,333 萬 1 千元，負債 45 億 681 萬 1 千元，淨值 158 億 8,652 萬元。

2. 100 年度成果概述：

(1) 各項航空人才培育訓練及各項專案研討會等業務共 60 項（包括國內、外人才訓練、研討會、講習、資訊交流、出國計畫、研究計畫等），全年培訓 1,450 人，儲備講師 63 人。

(2) 100 年航空專業暨管理相關訓練，開辦航空經營管理、國際航權、航空運輸自由化、民用航空法等 23 項課程，全年培育 1,095 人。

(二) 101 年度已過期（截至 6 月底止）預算執行情形

1. 贊助財團法人中華民國台灣飛行安全基金會辦理民國 101 年度「航空人才培育訓練及專案」計畫案，已執行 948 萬 2 千元。
2. 贊助中華民國全國航空業總工會辦理 101 年度「增進航空從業人員知能暨推動我國航空事業發展研習活動」，已執行 100 萬元。
3. 航空產業專業暨相關管理訓練，已執行 200 萬元。
4. 提升我國民航競爭力專案研究，已執行 29 萬 8,800 元。

五、其他：無

主 要 表

財團法人中華航空事業發展基金會

收支餘絀預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
482,563	100	收入總額	1,151,579	100	1,688,701	100	-537,122	-32	
-	-	採權益法認列 之投資收益	1,020,119	89	1,566,900	93	-546,781	-35	依權益法認列 華航投資收益
100,415	21	附屬作業組織 收入	115,500	10	112,501	7	2,999	3	主要係模擬機 使用收入
376,679	78	利息收入	15,960	-	9,300	-	6,660	72	定存利息收入
5,469	1	其他收入	-	-	-	-	-	-	100年收到92 年退釋股作業 費4,800千元
1,015,877	211	支出總額	244,397	21	288,157	17	-43,760	-15	
24,421	5	業務經費	24,420	2	30,938	2	-6,518	-21	主要係贊助款 等
6,303	1	行政經費	9,246	1	9,506	1	-260	-	主要係會務經 費
7,295	2	人事經費	9,866	1	13,000	1	-3,134	-24	主要係員工薪 資保險費
169,212	35	附屬作業組織 支出	133,365	12	148,721	9	-15,356	-10	模擬機維護管 理費及折舊費 用等
40,320	8	利息費用	67,500	6	85,992	5	-18,492	-22	向銀行借款45 億元，需支付 之利息
764,156	158	採權益法認列 之投資損失	-	-	-	-	-	-	依權益法認 列華航損失
4,170	1	金融資產評價 損失	-	-	-	-	-	-	評估股票型 基金損益
-533,314	-111	本期稅前餘絀	907,182	79	1,400,544	83	-493,362	-35	
-	-	所得稅	-	-	-	-	-	-	無所得稅額
-533,314	-111	稅後餘絀	907,182	79	1,400,544	83	-493,362	-35	

財團法人中華航空事業發展基金會

現金流量預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期餘絀	907,182	
調整項目：	-	
按權益法認列之投資收益	-1,020,119	預估按權益法認列華航投資收益
收到現金股利	177,258	預估收到華航現金股利
折舊及攤銷	44,646	主要係模擬機折舊
應收帳款	2,613	主要係華航使用模擬機應收款
其他金融資產-流動	-10	主要係應收利息
其他流動資產	-290	主要係留底稅額
應付費用	6,000	主要係模擬機維護管理費
業務活動之淨現金流入(流出)	117,280	
現金及約當現金之淨增(淨減)	117,280	
期初現金及約當現金	1,094,065	
期末現金及約當現金	1,211,345	

財團法人中華航空事業發展基金會

淨值變動預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	16,701,685	-	16,701,685	上年度與本年度基金餘額相同
創立基金	5,532,646	-	5,532,646	
捐贈基金	43	-	43	
其他基金	11,168,996	-	11,168,996	
資本公積	2,303,944	84,467	2,388,411	按權益法認列華航資本公積
餘絀	2,661,955	907,182	3,569,137	
累計賸餘(短絀)	2,661,955	907,182	3,569,137	本年度賸餘907,182千元
金融商品未實現損益	-124,312	16,518	-107,794	按權益法認列華航金融商品未實現損益
累計換算調整數	-1,665,894	862,615	-803,279	按權益法認列華航累計換算調整數
未認列為退休金成本之淨損失	-1,522,063	409,147	-1,112,916	按權益法認列華航未認列退休金成本之淨損失
未實現重估增值	-	-2,666	-2,666	按權益法認列華航未實現重估增值
合計	18,355,315	2,277,263	20,632,578	

明 細 表

財團法人中華航空事業發展基金會

收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	採權益法認列之投資收益	1,020,119	1,566,900	認列華航預估收益
100,415	附屬作業組織收入	115,500	112,501	
100,415	模擬機租金收入	115,500	112,501	模擬機使用收入
376,679	利息收入	15,960	9,300	
376,679	利息收入	15,960	9,300	定存利息收入
5,469	其他收入	-	-	100年度收到92年支付釋股作業費退回4,800千元
482,563	總計	1,151,579	1,688,701	

財團法人中華航空事業發展基金會

支出明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
24,421	業務經費	24,420	30,938	主要係贊助款等
6,303	行政經費	9,246	9,506	主要係會務經費
7,295	人事經費	9,866	13,000	主要係員工薪資 保險費等
764,156	按權益法認列之投資損失	-	-	依權益法認列華 航損失
169,212	附屬作業組織支出	133,365	148,721	模擬機維護管理 費及折舊費用等
40,320	利息費用	67,500	85,992	向銀行借款45億元 ，需支付之利息
4,170	金融資產評價損失	-	-	評估股票型基金 損益
1,015,877	總計	244,397	288,157	

財團法人中華航空事業發展基金會

固定資產投資明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
		本年度無新增固定資產

財團法人中華航空事業發展基金會

轉投資明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本年度增(減-)數	累計投資淨額	持股比例	說明
中華航空公司	-	23,843,653	35.91%	今年無增資華航計畫
台灣高鐵公司	-	-	4.59%	今年無增資高鐵計畫
華揚史威靈公司	-	-	1.59%	今年無增資華揚史威靈計畫
總計	-	23,843,653		

参 考 表

財團法人中華航空事業發展基金會

資產負債預計表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年(前年) 12月31日 實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年(上年) 12月31日 預計數	比較增(減)數
	資 產			
1,825,266	流動資產	1,251,565	1,136,598	114,967
1,780,890	現金及約當現金	1,211,345	1,094,065	117,280
25,110	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	30,000	30,000	-
9,619	應收帳款	9,620	12,233	-2,613
3,197	其他金融資產-流動	260	250	10
6,450	其他流動資產	340	50	290
18,400,972	基金、長期投資	23,843,653	21,630,711	2,212,942
18,400,972	採權益法之長期投資	23,843,653	21,630,711	2,212,942
166,793	固定資產	53,860	98,506	-44,646
1,389,032	成本合計	1,388,915	1,388,915	-
1,222,239	減：累計折舊	1,335,055	1,290,409	44,646
166,793	固定資產-淨額	53,860	98,506	-44,646
300	其他資產	300	300	-
300	存出保證金	300	300	-
20,393,331	資產合計	25,149,378	22,866,115	2,283,263
	負 債			
4,506,811	流動負債	4,516,800	4,510,800	6,000
4,500,000	短期借款	4,500,000	4,500,000	-
6,811	應付費用	16,800	10,800	6,000
4,506,811	負債合計	4,516,800	4,510,800	6,000
	淨 值			
16,701,685	基金餘額	16,701,685	16,701,685	-
5,532,646	創立基金	5,532,646	5,532,646	-
43	創立後受捐贈基金	43	43	-
11,168,996	其他基金	11,168,996	11,168,996	-
999,642	資本公積	2,388,411	2,303,944	84,467
141,577	餘絀	3,569,137	2,661,955	907,182
-583,271	累積換算調整數	-803,279	-1,665,894	862,615
-104,542	金融商品未實現損益	-107,794	-124,312	16,518
-1,265,037	未認列為退休金成本之淨損失	-1,112,916	-1,522,063	409,147
-3,534	未實現重估增值	-2,666	-	-2,666
15,886,520	淨值合計	20,632,578	18,355,315	2,277,263
20,393,331	負債及淨值合計	25,149,378	22,866,115	2,283,263

財團法人中華航空事業發展基金會

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
主任秘書	1	專任人員
秘書	1	專任人員
專員	1	專任人員
會計	1	專任人員
幹事	1	專任人員
辦事員	2	專任人員
總計	7	

財團法人中華航空事業發展基金會

用人費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
員工薪資	5,478	專任人員薪資(含員工薪俸晉級差額)
超時工作報酬	260	超時加班費、不休假加班費等
津貼	403	交通費、誤餐費等
獎金	1,703	年終獎金1.5個月 考績獎金1-2個月等(配合員工薪俸晉級差額調整)
退休、卹償金及資遣費	670	提繳退休金、退撫準備等
分擔保險費	612	勞工保險、健康保險、團體保險等
福利費	170	董監事、員工健康檢查、旅遊等
其他	570	職工遴選準備、三節慰勞金等
總計	9,866	