

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/3/31

資產	期末餘額	負債	期末餘額
流動資產	54,313,276	流動負債	62,707,983
現金及約當現金	147,570	銀行借款	33,950,177
1101 - 庫存現金	0	2102 - 銀行借款	33,950,177
1102 - 零用金/週轉金	115,343	合約負債	1,589,266
1104 - 零用金-出納	32,227	2133 - 預收收入	1,540,666
銀行存款	6,898,858	2134 - 預收貨款-未開票	45,600
110301 - 銀行存款-高雄市府#6272	449,617	2135 - 預收收入-未開票	0
110302 - 銀行存款-高雄鳳山#7798	423,155	2131 - 預收貨款	3,000
110303 - 銀行存款-高雄鳳山#8227	(1,279,418)	應付票據	565,348
110304 - 銀行存款-高雄鳳山#8632	0	2151 - 應付票據	565,348
110305 - 銀行存款-華南南高#5022	396,529	2153 - 應付票據(一般)	0
110307 - 銀行存款-華南南高#8115	628,240	應付帳款	6,819,907
110308 - 銀行存款-第一五福#9895	116,922	2171 - 應付帳款	1,876,072
110309 - 銀行存款-第一五福#2996	9,000	2172 - 暫估應付帳款	4,943,835
110310 - 銀行存款-臺企三民#8872	1,202	其他應付款	18,680,452
110311 - 銀行存款-京城楠梓#3965	123,678	2208 - 其他應付款(廠商)	15,883,342
110312 - 銀行存款-彰化七賢#8900	2,484,980	2201 - 應付薪資	1,758,048
110313 - 銀行存款-彰化七賢#7400	202,759	2203 - 應付利息	0
110314 - 銀行存款-臺企-大昌#0981	265,171	2204 - 暫估應付費用	800,573
110316 - 銀行存款-高雄右昌#9690	2,773,243	2215 - 應付營業稅	4,190
110317 - 銀行存款-第一五福#5886	302,113	2205 - 應付退休金費用	62,299
110318 - 銀行存款-彰化七賢#3600	1,588	2206 - 應付員工紅利	0
110319 - 銀行存款-臺企-大昌#0971	79	2209 - 其他應付費用	172,000
110320 - 銀行存款-高雄右昌#6278(支)	0	2216 - 應付股利	0
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,677,933	本期所得稅負債	596,935
1120 - 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	2,677,933	2217 - 應付所得稅	596,935
應收票據淨額	41,064		
1154 - 應收票據-未託收	41,064	其他流動負債	505,898
應收帳款淨額	9,615,170	2214 - 銷項稅額	444,824
1172 - 應收帳款	9,615,170	2335 - 代收款	61,074

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/3/31

		非流動負債	92,573,505
其他應收款	4,249,192	長期借款	69,228,853
1207 - 其他應收款(客戶)	4,249,192	2541 - 銀行長期借款	69,228,853
1201 - 應收退稅款	0	遞延所得稅負債	0
1210 - 其他應收款-關係人	0	2573 - 遞延所得稅負債-其他	0
存貨-買賣業	26,215,750	其他非流動負債	23,344,652
1301 - 商品存貨	26,215,750	2645 - 存入保證金	1,886,000
本期所得稅資產	0	2655 - 股東往來	21,458,652
1222 - 預付所得稅	0	負債總計	155,281,488
預付款項	1,541,940		
1412 - 預付租金	0	股東權益	55,034,100
1413 - 預付租金-未開發票	0	歸屬於母公司業主之權益	55,034,100
1414 - 預付保險費	333,839	股本	51,100,000
1419 - 其他預付費用	38,500	3110 - 普通股股本	51,100,000
1423 - 進項稅額	788,803	法定盈餘公積	1,081,956
1424 - 留抵稅額	133,930	3310 - 法定盈餘公積	1,081,956
1425 - 預付貨款-未開票	118,000		
1429 - 其他預付款	128,868	累積盈餘	2,561,897
其他流動資產	2,925,799	3351 - 累積盈虧	1,886,105
1471 - 暫付款	1,268,953	3352 - 本期損益	(53,884)
1472 - 代付款	10,165	3398 - 開帳用科目-控制	25,994,265
1475 - 關係企業往來	1,646,681	3399 - 開帳用科目	(25,264,589)
非流動資產	156,002,312	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 評價調整	290,247
採用權益法之投資	29,442,303	3420 - 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產未實現評價損益	290,247
1551 - 採用權益法之投資	29,442,303		
不動產、廠房及設備	50,283,413		
1602 - 土地成本	22,427,336	權益總計	55,034,100
1611 - 房屋及建築成本	19,495,245	負債及權益總計	210,315,588
1613 - 累計折舊-房屋及建築	(2,814,129)		
1616 - 機器設備成本	12,727,169		
1618 - 累計折舊-機器設備	(3,217,295)		
1636 - 其他設備成本	2,395,737		
1638 - 累計折舊-其他設備	(1,099,874)		
1691 - 辦公設備成本	547,678		
1693 - 累計折舊-辦公設備	(178,454)		

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/3/31

使用權資產	32,532,093		
175301 - 使用權資產-房屋及建築成本	33,268,802		
175304 - 累計折舊-使用權資產-房屋及建築	(736,709)		
投資性不動產淨額	25,136,874		
176101 - 投資性不動產-土地	13,737,369		
1765 - 投資性不動產-建築物	11,711,821		
1768 - 累計折舊-投資性不動產-建築物	(312,316)		
其他無形資產淨額	476,190		
1828 - 電腦系統軟體	476,190		
1829 - 累計減損-電腦系統軟體	0		
其他非流動資產-其他	18,131,439		
1902 - 未攤銷費用	3,296,946		
1915 - 預付設備款	2,500,857		
1920 - 存出保證金	12,333,636		
1840 - 遞延所得稅資產	0		
資產總計	210,315,588		

高登車體塗裝藝術股份有限公司

綜合損益表(明細)

自113/01/01至113/03/31

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比
41	銷貨收入淨額				
4600	勞務收入-PDI	421,778			1.94%
4681	勞務收入-維修	10,990,021			50.52%
4111	銷貨收入-零件	10,341,454			47.54%
	銷貨收入淨額		21,753,253		100.00%
	營業收入淨額			21,753,253	100.00%
				21,753,253	100.00%
51	銷貨成本				
5111	銷貨成本-零件	5,458,025			25.09%
	銷貨成本		-5,458,025		25.09%
5601	勞務成本				
5614	製-保險費	317,036			1.46%
5112	銷貨成本-工資	1,288,963			5.93%
5623	製-運費	15,834			0.07%
5631	製-消耗品	77,733			0.36%
5633	製-員工獎金	274,006			1.26%
5114	製造成本-直接人工	2,173,996			9.99%
5115	製造成本-間接人工	254,781			1.17%
5610	製-伙食費	15,818			0.07%
5611	製-水電瓦斯費	254,700			1.17%
5615	製-勞退金	91,662			0.42%
5617	製-職工福利	398,496			1.83%
5619	製-租金支出	2,500,580			11.50%
5612	製-燃料費	41,981			0.19%
5613	製-修繕費	186,728			0.86%
5618	製-旅費	27,900			0.13%
5624	製-折舊	941,100			4.33%
5625	製-各項攤提	211,723			0.97%
5630	製-其他費用	159,895			0.74%
5635	製-雜項購置	115,000			0.53%
	勞務成本		-9,347,932		42.97%
	營業成本			-14,805,957	68.06%
	營業毛利			6,947,296	31.94%
61	推銷費用				
6125	銷-各項攤提	42,344			0.19%
6112	銷-文具用品	1,169			0.01%
6115	銷-郵電費	45,375			0.21%
6118	銷-水電瓦斯費	50,939			0.23%
6124	銷-折舊	188,220			0.87%
6128	銷-職工福利	147,268			0.68%
6188	銷-其他費用	104,389			0.48%
6191	銷-雜項購置	13,000			0.06%
6110	銷-薪資支出	987,808			4.54%
6113	銷-旅費	209,652			0.96%
6120	銷-交際費	4,125			0.02%
6123	銷-交通費	1,270			0.01%
6127	銷-伙食費	4,451			0.02%
6111	銷-租金支出	541,962			2.49%
6119	銷-保險費	130,340			0.60%
6129	銷-勞退金	52,058			0.24%
6189	銷-員工獎金	172,851			0.79%
	推銷費用		-2,697,221		12.40%
62	管理費用				
6211	管-租金支出	1,031,837			4.74%
6213	管-旅費	228,029			1.05%
6214	管-運費	34,689			0.16%
6215	管-郵電費	32,856			0.15%
6217	管-廣告費	9,000			0.04%
6219	管-保險費	113,772			0.52%
6221	管-捐贈	20,000			0.09%
6225	管-各項攤提	28,230			0.13%
6289	管-其他費用	319,205			1.47%
6292	管-雜項購置	8,667			0.04%
6212	管-文具用品	4,667			0.02%
6220	管-交際費	56,206			0.26%
6236	管-交通費	3,903			0.02%
6290	管-佣金支出	17,357			0.08%
6218	管-水電瓦斯費	82,427			0.38%
6224	管-折舊	125,478			0.58%
6233	管-保全費	128,593			0.59%
6235	管-燃料費	26,117			0.12%
6288	管-其他管理及總務費用	30,498			0.14%

高登車體塗裝藝術股份有限公司

綜合損益表(明細)

自113/01/01至113/03/31

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比%
6291	管-員工獎金	213,251			0.98%
6210	管-薪資支出	1,620,239			7.45%
6216	管-修繕費	2,500			0.01%
6228	管-職工福利	222,163			1.02%
6234	管-手續費	64,241			0.30%
6237	管-補充保費	49,346			0.23%
6238	管-勞務費	18,750			0.09%
6239	管-勞退金	38,085			0.18%
	管理費用		-4,530,106		20.82%
	營業費用及損失總額			-7,227,327	33.22%
	營業淨利			-280,031	1.29%
71	營業外收入				
7010	其他收入	13,023			0.06%
7106	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利息收入	6,248			0.03%
7105	其他利息收入	67,219			0.31%
7110	租金收入	2,572,106			11.82%
7150	佣金收入	101,156			0.47%
	營業外收入		2,759,752		12.69%
72	營業外支出				
7201	利息支出	635,721			2.92%
7202	其他營業外支出	50,383			0.23%
7210	租金支出	1,773,129			8.15%
7303	其他損失	16,837			0.08%
	營業外支出		-2,476,070		11.38%
	營業外收入及支出			283,682	1.30%
	本期損益(稅前)			3,651	0.02%
81	所得稅費用(利益)				
8100	所得稅費用(利益)	57,535			0.26%
	所得稅費用(利益)		-57,535		0.26%
	所得稅費用			-57,535	0.26%
	本期損益(稅後)			-53,884	0.25%

負責人：

經理人：

主辦會計：