

二十年度
中華民國

中央會計總報告

官

564.82

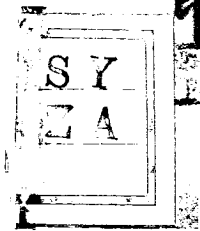
303



卷一

中華民國
二十年度
中央會計總報告

國民政府主計處會計局編印



中華民國二十年度中央會計總報告目錄

官
564.82
303

- (一) 中華民國二十年度中央會計總報告說明
- (二) 中華民國二十年度中央會計總報告
- (三) 收入附表一(按科目分類)
- (四) 收入附表二(每種收入佔百分比數)
- (五) 收入附表三(與預算數比較)
- (六) 支出附表一(按經費支出機關分類)
- (七) 支出附表二(每種支出佔百分比數)
- (八) 支出附表三(與預算數比較)
- (九) 支出附表四(各種債務費預算與償還數比較)
- (十) 支出附表五(每種征收費佔稅收款百分比數)
- (十一) 中央銀行資產負債表
- (十二) 全國郵政局資產負債表
- (十三) 建設委員會附屬機關資產負債表
 - (甲) 首都電廠資產負債表
 - (乙) 威墅堰電廠資產負債表
 - (丙) 淮南煤礦局資產負債表
 - (丁) 電機製造廠資產負債表
- (十四) 全國郵政儲匯局資產負債表
- (十五) 中央銀行盈虧表
- (十六) 全國郵政局盈虧表
- (十七) 建設委員會附屬機關盈虧表
 - (甲) 首都電廠損益計算書
 - (乙) 威墅堰電廠損益計算書
 - (丙) 淮南煤礦局損益計算書
 - (丁) 電機製造廠損益計算書
- (十八) 全國郵政儲匯局盈虧表
- (十九) 各鐵路資產負債表總表
- (二十) 各鐵路資本總表
- (二十一) 各鐵路營業總表
- (二十二) 各鐵路歲計總表
- (二十三) 各鐵路盈虧總表
- (二十四) 各鐵路撥補總表
- (二十五) 各鐵路資產負債分戶表
- (二十六) 各鐵路資本分戶表
- (二十七) 各鐵路營業分戶表
- (二十八) 各鐵路歲計分戶表
- (二十九) 各鐵路盈虧分戶表
- (三十) 各鐵路撥補分戶表

中華民國二十年度中央會計總報告說明

- (一)中央各機關及所屬自二十年度起依照本處呈准令行之中央各機關及所屬編製收支報告暫行辦法及甲乙種報告所用科目按旬將經臨各費之收支編製甲種報告將收入款及經理款之收支編製乙種報告送處至國營事業之機關其收支不適用甲乙種報告者則暫照各該機關原有之格式編送本處本處會計局就送到報告隨時審核按款登入帳冊
- (二)二十年度中央會計總報告及各種附表係根據會計局之帳冊編製國營事業機關之各表係根據各該機關原送表列各數編製國營事業機關送到二十年度之資產負債及盈虧表者計有中央銀行全國郵政局郵政儲金匯業局建設委員會所屬首都電廠成墅堰電廠機器製造廠淮南煤礦局等處送到二十年份之資產負債及盈虧表者為鐵道部所屬各鐵路
- (三)各機關距京遠近不一所有報告未能在同一時間內送齊本處二十年度帳冊結算日期係以本年四月底為止
- (四)凡各機關於二十年度以前之收入悉列入以前各年度收入科目內其支出則就該科目內減去之又在本年四月底以前收到各機關報告凡列有二十年度收支各款者本報告一併編入
- (五)本報告按照各種款項性質分類計收入分稅款稅外款債款保管款暫收款及以前各年度收入等六類支出分黨政費軍務費補助費債務費雜項支出墊付款暫付款及整理內外債基金等八類復擇要於類之下分立各子目
- (六)本報告之附表均分類順序編號其債務費一項因須表示各種債務償還數目另增附表一種表列收支預算數係包括經常臨時兩門表列各機關經費支出數係根據各機關所送甲種報告編製所列為實支數故與總表所列黨政費軍務費數目不同



二十年度中央會計總報告

收 入

<p>I. 稅 款</p> <p>1. 關 稅</p> <p>2. 鹽 稅</p> <p>3. 菸 酒 稅</p> <p>4. 印 花 稅</p> <p>5. 統 稅</p> <p>6. 釐 稅</p> <p style="text-align: center;">合 計</p>	<p>351,220,392.57</p> <p>147,619,101.24</p> <p>11,790,723.14</p> <p>7,938,135.81</p> <p>75,102,448.83</p> <p>825,820.35</p>	<p>594,497,121.94</p>
<p>II. 稅 外 款</p> <p>1. 國家行政收入</p> <p>2. 國有事業收入</p> <p>3. 國有財產收入</p> <p>4. 國有營業機關撥款收入</p> <p>5. 雜項收入</p> <p style="text-align: center;">合 計</p>	<p>5,968,355.86</p> <p>313,126.93</p> <p>567,481.43</p> <p>6,696,577.65</p> <p>10,813,114.65</p>	<p>24,358,686.52</p>
<p>III. 債 款</p> <p>1. 債 券 款</p> <p>2. 借 入 款</p> <p style="text-align: center;">合 計</p>	<p>110,093,675.76</p> <p>7,290,527.01</p>	<p>117,384,202.77</p>
<p>IV. 保 管 款</p>		<p>6,344,122.92</p>
<p>V. 暫 收 款</p>		<p>21,694,102.39</p>
<p>VI. 以前各年度收入</p>		<p>20,605,793.01</p>
<p>總 計</p>		<p>\$784,884,029.55</p>

收 入 附 表 1

(按科目分類)

第 1 頁

科 目	金 額
關 稅	351,220,892.57
正 附 稅	351,220,892.57
鹽 稅	147,619,101.24
正 附 稅	147,619,101.24
菸 酒 稅	11,790,723.14
菸 酒 稅	6,415,235.69
菸 酒 公 賣 稅	3,553,993.70
菸 酒 牌 照 稅	1,821,488.75
印 花 稅	7,938,135.81
普 通 印 花 稅	7,473,339.75
特 種 印 花 稅	464,796.06
統 稅	75,102,448.83
捲 棉 菸	52,323,778.81
棉 紗	13,994,064.40
麥 粉	4,890,302.18
火 柴	3,158,142.29
水 泥	736,161.15
釐 稅	825,820.35
釐 產 稅	526,300.17
釐 區 稅	299,520.18
國 家 行 政 收 入	5,968,385.86
內 務	119,275.21
司 法	2,241,777.27
實 業	1,315,729.86
交 通	296,423.45
財 務	1,863,127.69
外 交	6,102.15
教 育	4,282.93
考 試	78,873.80
軍 務	42,790.50
國 有 財 產 收 入	567,481.43
官 股 利 息	410,600.00
營 產 房 租	156,881.43
過 次 頁	601,032,989.23

收 入 附 表 1

(按科目分類)

第 2 頁

科 目	金 額
承前頁	601,032,989.23
國有事業收入	313,126.93
出品售價	152,598.73
醫院學校收入	159,346.09
其他	1,182.11
國有營業機關撥款收入	6,696,577.65
交通銀行	740,000.00
鐵路	4,756,577.65
銀 行	1,200,000.00
雜項收入	10,813,114.65
利息	1,244,959.31
匯兌盈餘	33,868.52
刊物售價	84,462.87
廣告費	5,908.10
海關雜收	2,939,899.63
其他	6,499,016.22
債 券	110,093,675.76
債 券 款	110,093,675.76
借 入 款	7,290,527.01
各機關借款	3,315,731.61
國庫借款	3,974,795.40
保 管 款	6,344,122.92
保證金	213,480.43
代收款	6,130,642.49
總 計	742,584,134.15

收 入 附 表 2,

(每種收入佔百分比數)

收 入	金 額	百分比率	備 考
關 稅 收 入	\$351,220,892.57	% 56.754	
鹽 稅 收 入	147,619,101.24	23.853	
菸 酒 稅 收 入	11,790,723.14	1.906	
印 花 稅 收 入	7,938,135.81	1.283	
統 稅 收 入	75,102,448.83	12.136	
鑛 稅 收 入	825,820.35	.133	
國 家 行 政 收 入	5,968,385.86	.964	
國 有 事 業 收 入	313,126.93	.050	
國 有 營 業 機 關 撥 款 收 入	6,696,577.65	1.082	
國 有 財 產 收 入	567,481.43	.092	
雜 項 收 入	10,813,114.65	1.747	
合 計	618,855,808.46	%100.000	

收 入 附 表 3

(與預算數比較)

歲 入	預 算 數	收 入 數	比 較		備 考
			增	減	
關 稅	374,682,000.00	351,220,892.57		23,461,107.43	
鹽 稅	163,247,417.00	147,619,101.24		15,628,315.76	
菸 酒 稅	33,721,115.00	11,790,723.14		21,930,391.86	菸酒稅預算數原列 33,232,703.00 經中政會議核定追加 488,412.00 合計如左數
印 花 稅	15,874,394.00	7,938,135.81		7,936,258.19	印花稅預算數原列 15,623,634.00 經核定追加 250,760.00 合計如左數
統 稅	76,317,628.00	75,102,448.33		1,215,179.17	統稅預算數原列 75,777,228.00 經核定追加 540,400.00 合計如左數
釐 稅	3,596,756.07	325,820.35		2,770,935.72	釐稅預算數原列 1,071,288.00 經核定追加 2,525,468.07 合計如左數
國 家 行 政 收 入	7,544,518.00	5,968,385.36		1,576,132.14	國家行政收入預算數原列 3,996,047.00 經核定追加 3,548,471.00 合計如左數
國 有 事 業 收 入	6,130,364.00	313,126.93		5,817,237.07	國有事業收入預算數原列 6,125,184.00 經核定追加 1,180.00 合計如左數從 20 年連續預算說明內第七條有以交通建設兩部之經常費用總數代為列作交通事業收入等語今該兩部之收入列入「國有營業機關撥款收入」項下是以國有事業收入預算數與收入數比較相差甚鉅
國 有 財 產 收 入	5,139,646.00	567,481.43		4,572,164.57	國有財產收入預算數原列 5,071,048.00 經核定追加 68,598.00 合計如左數
國有營業機關撥款收入		6,696,577.65	6,696,577.65		
雜 項 收 入	34,514,543.00	10,813,114.65		23,701,428.35	雜項收入預算數原列 34,406,516.00 經核定追加 108,027.00 合計如左數
					本年度收入總數較預算數減 101,912,572.61 元
合 計	720,768,381.07	618,855,808.46	6,696,577.65	108,609,150.26	

支 出 附 表 1

(按 機 關 分)

自民國二十年七月一日起至二十一年六月三十日止

第 1 頁

機 關 名 稱	報 告 旬 數	合 計	俸給費支出	辦公費支出	設備費支出	特別費支出	臨時費支出	附屬分支機關 經 費 支 出
國民政府文官處	36	915,464.54	726,189.63	53,835.83	16,968.31	71,473.36	26,867.41	20,130.00
國民政府參軍處	33	613,543.16	364,347.83	96,954.35	63,772.29	88,468.69		
國民政府主計處	36	388,852.09	330,244.65	30,786.83	4,661.92	23,158.69		
國立中央研究院	36	1,052,127.39	489,696.77	175,913.83	284,443.13	73,170.26		28,903.40
建設委員會	36	417,518.58	280,387.90	59,664.70	1,228.05	70,577.62	5,660.31	
導淮委員會	36	192,064.41	141,132.90	50,731.51			200.00	
首都建設委員會	36	66,725.17	51,902.88	8,064.13	2,405.65	1,255.33	3,097.18	
總理陵園管理委員會	36	619,961.26	187,538.02	29,587.44	6,898.19	9,013.66	386,923.95	
訓練總監部	36	291,904.99	101,023.33	32,032.23	31,763.24	49,282.42	5,046.85	72,755.92
中央陸軍軍官學校	36	3,807,986.52	1,989,317.49	272,239.09	398,191.78	109,880.34	328,373.32	709,984.50
參謀本部	36	654,227.15	361,084.55	34,273.61	27,870.77	126,789.09	102,157.57	2,051.26
陸軍大學校	36	407,096.36	308,361.89	35,831.03	7,780.36	39,676.12	14,947.46	
陸地測量總局	36	234,053.20	137,989.29	33,907.21	36,300.00	5,390.18	10,437.00	10,629.52
中央陸地測量學校	36	44,186.25	25,392.77	6,767.09		8,992.21	3,034.18	
山東陸地測量局	30	47,094.19	41,312.03	5,245.36	536.80			
浙江陸地測量局	30	89,770.66	81,488.66	4,867.66	1,184.82	2,279.52		
福建陸地測量局	30	52,733.81	37,424.70	12,899.56	1,099.50	1,310.05		
陝西陸地測量局	18	21,044.12	16,078.00	4,205.23	493.49	267.40		
航空測量隊	36	85,669.90	26,755.36	56,353.29			2,561.25	
航空測量隊研究班	36	14,632.49	9,136.21	5,496.28				
首都衛戍司令部	15	821,618.40	60,147.35	10,634.45		34,225.11	41,800.28	674,661.21
憲兵司令部	30	1,291,273.95	72,128.81	10,360.00	361.20	45,468.55	81,865.27	1,081,090.12
軍事參議院	36	456,673.62	295,466.99	23,127.03	6,408.31	34,721.19	96,950.10	
行政院	36	723,288.50	434,492.98	128,037.38	35,186.34	91,961.37	33,609.93	
內政部	36	391,125.54	292,126.63	54,295.95	14,982.88	13,137.58	11,582.50	
首都警察廳	36	2,176,896.69	214,103.51	124,411.22	357,168.28	34,659.80		1,446,553.88
警官高等學校	15	30,691.52	20,309.00	6,320.60	3,270.26	291.66	500.00	
衛生署	36	245,588.59	120,816.78	53,391.65	55,739.90	15,640.26		
中央衛生試驗所	23	36,589.58	20,307.71	5,840.64	1,187.70	2,253.53	7,000.00	
中央防疫處	36	96,768.23	42,843.53	41,806.96	9,970.07	2,147.67		
中央醫院	36	297,565.90	130,411.46	101,724.06	62,499.51	2,930.87		
太湖水利委員會	36	28,305.19	12,069.85	16,092.87		142.47		
華北水利委員會	36	204,236.11	146,556.79	42,477.52			15,201.80	
湘鄂湖江水文總站	36	5,776.52	2,882.60	638.37		2,019.75	235.80	
第一助產學校	36	41,680.92	23,885.17	14,620.43	1,438.50	1,736.82		
永定河工款保管委員會	36	197,642.34	6,580.00	2,500.62		7,350.00	193.00	181,018.72
外交部	27	719,424.90	306,918.48	74,307.42	9,996.69	7,435.15	520,767.16	
條約委員會	27	31,774.92	30,705.11	632.89	386.92			
軍政部	36	310,844.12	137,900.46	31,623.92	1,694.33	64,604.26	30,532.54	44,483.56
陸軍署	36	1,391,124.12	425,821.36	76,453.24	4,744.82	63,226.82	818,307.24	2,570.64
航空署	36	1,837,000.50	103,215.29	32,171.24	3,473.50	105,766.29	1,592,434.18	
軍需署	36	983,238.79	267,652.22	39,727.18	7,361.60	66,964.98	601,532.81	
各地營房保管處	36	69,110.74						69,110.74
軍需品第二倉庫	2	318.00		318.00				
兵工署	36	529,676.22	159,295.49	33,926.55	3,483.87	27,449.10	105,521.21	
濟南兵工廠	12	809,425.02	143,578.91	3,951.02	648,092.51	8,802.58		
駐浙軍械局	18	41,929.35	24,879.86	1,763.92	1,614.07	13,481.36	190.14	
交通器材庫	21	10,315.90	6,493.50	348.00			1,931.90	2,042.50
軍政部電報處	21	7,413.89	7,182.90	230.99				
軍事交通機械修造廠	21	47,752.34	32,081.23	1,499.72	12,952.03	1,219.36		
過 後 頁		23,652,287.15	9,248,159.13	1,947,995.10	2,127,561.04	1,333,622.97	4,649,562.34	4,345,385.97

支 出 附 表 1

(按 機 關 分)
自民國二十年七月一日起至二十一年六月三十日止 第2頁

機 關 名 稱	報 告 旬 數	合 計	俸 給 費 支 出	辦 公 費 支 出	設 備 費 支 出	特 別 費 支 出	臨 時 費 支 出	附 屬 分 支 機 關 經 費 支 出
承 前 頁		23,652,287.15	9,248,159.13	1,947,995.10	2,127,561.64	1,333,622.97	4,649,562.34	4,345,385.97
軍醫司檢診所	21	6,599.64	6,305.50	257.74		36.40		
軍需學校	36	123,170.60	77,174.38	17,995.59	3,217.52	17,070.28	7,712.83	
第一被服廠	36	148,678.00	104,661.81	8,037.18	1,195.42	7,127.68		27,655.91
第二被服廠	36	102,374.39	89,471.78	5,878.11	530.22	941.00	5,553.28	
第一製呢廠	36	184,080.87	137,633.00	8,029.92	1,891.91	10,419.83	26,106.21	
軍需品第三倉庫	12	12,796.29	5,442.00	484.00		1,440.00	1,735.09	3,655.20
軍需署工程處	36	1,247,091.68	31,769.21	8,072.84	334.61	7,103.28	1,199,811.74	
漢陽兵工廠	36	3,696,338.59	1,529,204.47	77,098.69	1,441,791.71	53,500.90	594,742.82	
鞏縣兵工廠	36	3,109,258.68	827,695.92	42,257.00	2,169,814.63	59,827.85	9,663.28	
金陵兵工廠	36	1,923,686.52	637,191.97	6,271.44	1,219,880.10	60,343.01		
首都被服廠第一工場	36	53,470.76	50,782.88	2,072.06	293.39	317.43		
海軍部	36	694,847.10	524,070.14	65,960.66	42,938.82	61,877.48		
海軍部經理處	36	5,750,170.72		535,826.07	323,601.16	83,766.54	718,681.93	4,088,895.02
財政部	36	1,333,467.39	992,655.73	310,805.04		80,007.12		
關務署	11	58,208.42	41,408.87	9,854.47	1,852.18	5,092.90		
鹽務署	36	257,578.76	206,592.51	34,662.55	3,832.78	12,490.92		
東海關監督署	36	29,969.80	21,600.00	5,780.00	219.80	2,370.00		
九江關監督署	36	24,660.00	19,728.60	2,928.00	1,404.00	600.00		
江海關監督署	36	59,996.16	44,160.00	13,436.64	1,199.92	1,199.60		
金陵關監督署	36	24,000.00	17,400.00	6,000.00	240.00	360.00		
秦皇島關監督署	36	18,000.00	15,240.00	2,676.00	84.00			
鎮江關監督署	36	27,361.91	19,608.00	4,027.60	478.64	1,797.37	1,450.30	
蘇州關監督署	36	17,994.22	16,560.00	1,180.36	253.86			
蕪湖關監督署	36	35,998.44	26,760.00	7,738.84	399.89	599.71		
津海關監督署	36	44,037.29	34,584.00	8,046.29	396.90	1,010.10		
杭州關監督署	36	20,450.00	15,074.00	4,894.00	144.00	338.00		
浙海關監督署	36	25,612.92	19,440.00	3,378.95	342.57	95.90	915.50	1,440.00
甌海關監督署	36	23,676.84	20,496.00	2,608.49	324.94	247.41		
江漢關監督署	36	41,992.64	30,000.00	5,836.69	359.32	5,796.63		
宜昌關監督署	36	26,170.00	19,200.00	4,020.00	420.00	360.00		2,170.00
荆沙關監督署	36	18,000.00	15,480.00	1,920.00	240.00	360.00		
長岳關監督署	36	32,040.00	17,400.00	6,455.00	345.00	1,600.00	600.00	5,640.00
閩海關監督署	36	33,318.33	24,000.00	4,440.00	840.00	720.00	2,673.33	1,140.00
廈門關監督署	36	27,509.18	18,996.00	5,999.94	993.24	600.00	920.00	
山海關監督署	15	12,498.36	9,480.00	2,598.96	149.40	270.00		
安東關監督署	33	22,056.17	17,985.00	3,592.45	148.72	330.00		
山東鹽運使公署	36	113,434.57	49,259.50	12,077.22	918.00	3,898.26	6,799.49	40,482.10
四川鹽運使公署	36	347,525.90	61,176.00	24,069.10	2,435.36	2,462.65		257,382.79
兩浙鹽運使公署	36	296,228.47	78,975.77	12,476.59	160.41	5,345.80	5,651.64	193,617.95
兩淮鹽運使公署	36	234,714.33	73,242.00	20,508.00	2,384.63	13,763.35		124,811.85
河東鹽運使公署	36	149,708.49	22,632.00	7,537.80	10,888.96	4,123.34	592.00	103,934.39
長蘆鹽運使公署	36	337,032.17	61,808.50	15,630.10	217.54	7,353.08	6,394.91	245,623.04
福建鹽運使公署	36	250,674.37	55,740.00	7,224.00	5,301.49	5,842.23		176,566.65
川北運副公署	36	108,916.04	20,256.00	5,480.00	661.44	3,298.60	32.00	79,188.00
松江運副公署	3	7,972.33	3,264.00	735.53	28.80			3,944.00
廈門運副公署	36	277,664.45	24,720.00	4,800.00	497.00	2,778.10	3,030.83	241,338.52
淮南運副公署	36	143,511.52	35,879.03	9,960.00	2,806.68	3,685.81		91,180.00
西岸權運局	36	183,376.02	44,328.00	6,036.00	398.30	13,956.66		123,653.06
青海權運局	36	54,354.78	9,684.00	2,796.30	66.44	1,527.89		40,280.15
過 後 頁		45,480,062.26	15,474,375.10	3,308,447.62	7,374,390.34	1,881,680.08	7,242,634.52	10,198,534.60

支出附表 1.

(按機關分)

自民國二十年七月一日起至廿一年六月三十日止

第 3 頁

機關名稱	報告旬數	合計	俸給費支出	辦公費支出	設備費支出	特別費支出	臨時費支出	附屬分支機關經費支出
承前頁		45,480,062.26	15,474,375.10	3,308,447.62	7,374,390.34	1,881,680.08	7,242,634.52	10,198,534.60
皖岸推運局	36	132,456.00	40,812.00	7,260.00		7,200.00		77,184.00
湘岸推運局	36	393,607.96	79,789.95	14,732.19	2,235.33	13,969.66	531.60	282,299.83
鄂岸推運局	36	226,040.46	71,928.73	11,316.00	1,349.36	7,139.56	636.20	133,670.61
口北蒙鹽總局	36	104,143.27	16,236.74	4,053.18	2,403.00	2,885.00	10,936.35	67,579.00
鹽務學校	36	53,492.48	40,015.16	10,831.55			2,645.77	
中興鑛稅處	36	25,442.51	19,008.00	3,591.09	577.66	1,935.76	330.00	
烈山鑛稅處	36	6,060.00	3,828.00	768.00	264.00	1,200.00		
魯大鑛稅處	36	26,260.31	21,792.00	4,391.44		76.87		
浙江沙田局	36	55,839.72	13,412.00	3,252.83	133.90	10,864.93	10,905.79	17,220.27
財政部辦理漢口分庫事宜處	3	1,324.45	1,140.00	184.45				
湖南國稅收支處	36	7,920.00	7,920.00					
山東印花菸酒稅局	36	187,415.43	68,664.00	20,745.56	2,251.31	19,954.80		75,799.76
四川印花稅局	27	48,114.85	43,929.00	2,502.95	461.00	1,221.90		
江西印花菸酒稅局	36	129,721.30	64,290.53	10,203.22	701.23	9,756.94	200.00	44,569.33
安徽印花菸酒稅局	36	169,690.22	69,672.00	14,280.00	324.00	7,269.20		78,145.02
河北印花菸酒稅局	3	4,150.00			4,150.00			
浙江印花菸酒稅局	36	656,078.99						656,078.99
湖北印花菸酒稅局	36	271,857.33	95,885.60	18,326.98	412.75	5,987.35	1,100.00	150,144.65
湖南印花菸酒稅局	36	224,611.50	58,896.00	9,972.00	720.00	4,956.00	1,147.93	148,919.52
福建印花菸酒稅局	36	238,464.44	62,952.00	5,930.00	360.00	6,936.00	1,395.80	160,881.64
陝西印花稅局	36	87,466.29	22,724.00	4,931.37	120.57	1,807.56		57,822.29
陝西菸酒事務局	3	1,355.45						1,355.45
熱河菸酒事務局	3	2,758.40	1,733.80	919.70	104.90			
統稅署	36	433,674.04	346,173.63	61,014.25	3,399.94	18,117.70		9,368.52
蘇浙皖區統稅局	36	1,165,705.17	693,976.06	39,239.32	1,199.37	8,943.42	14,037.26	403,279.74
湘鄂贛區統稅局	36	326,289.65	156,421.30	23,940.35	430.00	6,000.00	800.00	133,648.00
豫魯區統稅局	36	384,369.45	97,088.38	23,400.00	1,440.00	13,137.70	1,236.85	247,966.52
豫魯皖蕪菸稅局	36	174,574.69	35,664.00	9,356.00	240.00	9,990.01	10,022.38	109,302.30
杭州造幣廠	36	177,804.35	121,205.56	14,501.65	4,476.97	37,620.17		
武昌造幣廠保管會	21	7,910.00	6,956.00	745.00	129.00	80.00		
會計委員會	20	16,934.20	14,047.18	1,711.66	40.77	135.84	948.75	
湖北鑛稅處	30	19,407.06	11,404.00	2,602.51	48.05			5,352.50
湖南鑛稅處	16	2,000.00					2,000.00	
江西鑛稅處	36	26,383.33	11,343.22	2,450.00	566.78	473.31		12,045.02
長興鑛稅處	33	12,674.60	10,806.00	1,330.00	88.00	450.00		
廟中鑛稅處	30	13,482.34	9,797.33	1,231.61	48.33	8.00	2,397.07	
六河溝鑛稅處	30	24,100.07	13,705.00	3,772.30	649.51	972.76		
實業部	36	843,513.41	576,491.51	159,593.12	46,462.90	51,960.88	9,000.60	
安徽種畜場	36	3,482.92	5,119.15	2,963.77			400.00	
北平林業試驗場	36	11,823.50	9,960.90	1,399.90	462.70			
北平種畜場	36	9,551.00	5,277.07	3,370.65		403.23		
正定棉業試驗場	36	9,552.52	4,951.00	4,582.71	30.81	288.30		
中央模範林區管理局	36	47,980.79	40,069.47	5,409.22	1,315.64	686.46		
地質調查所	36	53,532.55	42,251.50	10,344.33	72.83	913.84		
山東林業試驗場	36	11,314.00	5,388.00	5,831.00		95.00		
商標局	27	99,241.10	66,779.36	21,614.15	6,292.97	2,057.62	2,560.60	
全國度量衡局	36	41,084.28	32,095.59	5,245.33	1,204.55	2,413.23	125.03	
度量衡製造所	36	44,452.23	30,647.70	10,757.57		3,046.96		
中央工業試驗所	36	115,810.99	50,370.34	7,502.94	964.20	770.89	56,202.62	
過後頁		52,621,834.56	18,631,998.86	3,881,175.02	7,461,122.67	2,143,506.43	7,372,263.97	13,081,767.61

支 出 附 表 1

(按 機 關 分)

自 民 國 二 十 年 七 月 一 日 起 至 二 十 一 年 六 月 三 十 日 止

第 4 頁

機 關 名 稱	報 告 旬 數	合 計	俸 給 費 支 出	辦 公 費 支 出	設 備 費 支 出	特 別 費 支 出	臨 時 費 支 出	附 屬 分 支 機 關 經 費 支 出
承 前 頁		52,621,834.56	18,681,998.86	3,881,175.02	7,461,122.67	2,143,506.43	7,372,263.97	13,081,767.61
漢口商品檢驗局	36	155,395.97	106,242.69	29,467.62	9,421.64	10,264.02		
漢口商品檢驗局沙市分處	24	10,966.03	7,799.01	2,585.44	376.75	204.83		
漢口商品檢驗局萬縣分處	36	11,378.85	8,035.22	2,104.48	619.56	1,119.59		
上海商品檢驗局	36	319,386.32	193,739.84	78,014.15	9,580.69	22,596.11	15,455.53	
上海商品檢驗局寧波分處	36	10,203.77	7,258.42	2,203.16	270.76	471.43		
天津商品檢驗局	36	222,054.54	119,250.05	59,846.59	8,302.03	6,874.49	27,781.38	
廣州商品檢驗局	36	143,175.37	97,427.29	32,166.43	9,063.09	2,069.95	2,448.61	
廣州商品檢驗局江門分處	36	8,145.03	6,640.00	1,218.38	107.34	179.91		
廣州商品檢驗局香港分處	36	7,331.60	5,902.40	1,076.71	145.10	207.39		
廣州商品檢驗局廈門分處	24	3,655.13	2,497.99	1,000.44	36.62	120.08		
廣州商品檢驗局福州分處	21	3,536.62	2,744.00	577.96	1.30	213.36		
廣州商品檢驗局汕頭分處	36	8,760.00	6,684.00	1,476.00	240.00	360.00		
青島商品檢驗局	36	232,569.10	122,110.42	70,409.08	11,005.90	8,709.15	20,334.55	
國際貿易局	36	99,522.40	66,627.13	27,459.41	1,423.27	4,012.59		
國貨陳列館	36	41,672.68	24,363.30	4,309.27	1,586.03		11,414.08	
北平國貨陳列館	36	12,819.60	10,092.00	2,180.60			547.00	
度量衡檢定人員養成所	36	8,470.09	6,266.06	1,982.53	221.50			
教育部	36	406,138.31	300,269.97	53,063.62	13,857.31	25,448.08	13,499.33	
中央大學	36	1,368,621.56	698,367.10	95,219.69	92,199.59	48,171.91	63,713.93	370,949.34
勞動大學	18	132,212.52	62,169.87	17,624.59	10,314.21	42,103.85		
同濟大學	36	259,718.64	169,256.02	66,478.86	8,055.63	13,751.71	2,176.42	
武漢大學	36	519,472.27	362,858.68	59,554.54	71,679.60	22,410.27	2,969.18	
北京大學	3	20,080.91	3,754.43	16,326.48				
青島大學	36	440,535.67	180,267.53	36,526.28	114,624.27	19,852.95	71,860.00	18,054.54
杭州藝術專科學校	36	65,242.06	41,502.45	14,569.25	6,438.94	2,731.42		
音樂專科學校	36	60,041.30	50,062.53	8,738.72	1,204.49	36.06		
北平研究院	3	13,830.63	1,270.90	2,478.42	10,075.17	6.14		
南京古物保存所	36	3,376.47	2,621.00	416.69	338.78			
中法國立工學院	36	125,724.71	89,070.43	28,994.62	377.06	7,282.60		
古物保管委員會	36	10,860.38	7,588.80	2,474.74	627.10	19.74	150.00	
駐日留學生監督處	36	42,601.73	38,624.89	5,708.22	312.89	2,955.73		
國語統一籌備委員會	36	10,949.68	8,828.58	1,493.19	473.09	154.82		
教育部北平檔案保管處	36	5,323.66	4,714.00	583.76	25.90			
電影檢查委員會	36	37,855.24	9,371.09	8,755.34	259.99	371.52	19,097.30	
交通部	36	761,351.41	551,100.69	120,176.50	35,365.51	54,708.71		
揚子江水道整理委員會	36	167,556.26	83,655.95	13,376.79		8,866.83		61,656.69
交通部北平保管處	36	5,558.25	4,605.60	891.39	60.76			
交通職工事務委員會	36	41,425.41	17,375.91	8,215.53	2,135.36	296.81		13,401.80
上海航政局	36	105,965.92	55,357.57	12,328.44	955.72	4,210.44	30,689.75	2,424.00
漢口航政局	36	96,095.69	43,805.86	12,911.19	632.01	7,956.14	11,556.77	19,233.72
天津航政局	21	40,675.32	23,161.69	4,922.73	567.55	2,385.63	700.00	8,937.72
鐵道部	36	1,411,207.27	909,739.95	225,083.53	87,203.21	189,180.58		
交通大學上海本部	9	240,818.21	95,411.04	7,322.59	5,721.05	5,582.28	126,781.25	
首都鐵路輪渡工程處	36	254,324.72	12,329.86	4,151.58	209,006.08	28,837.20		
蒙藏委員會	36	339,090.65	198,158.62	47,588.20		18,219.96	74,523.87	600.00
北平蒙藏學校	36	50,702.67	29,993.30	7,408.64	334.41	12,915.82		
班禪駐京辦事處	36	31,028.00	19,480.00	6,639.00	192.00	4,717.00		
西藏諾那呼圖克圖駐京辦事處	36	21,132.34	16,945.00	1,807.34		500.00		1,900.00
禁烟委員會	36	77,252.97	53,761.00	12,940.70	1,835.39	8,715.88		
過 後 頁		61,088,219.49	23,616,159.49	5,104,024.93	8,187,847.32	2,733,299.41	7,367,962.92	13,578,925.42

支 出 附 表 1

(按 機 關 分)

自 民 國 二 十 年 七 月 一 日 起 至 二 十 一 年 六 月 三 十 日 止

第 5 頁

機 關 名 稱	報 告 旬 數	合 計	俸 給 費 支 出	辦 公 費 支 出	設 備 費 支 出	特 別 費 支 出	臨 時 費 支 出	附 屬 分 支 機 關 經 費 支 出
承 前 頁		61,088,219.49	23,616,159.49	5,104,024.93	8,187,847.32	2,733,299.41	7,867,962.92	13,578,925.42
首都戒煙醫院	13	15,003.33	7,340.48	2,623.21	789.88	1,892.36	2,357.40	
賑務委員會	36	90,496.59	40,461.98	3,115.63		21,850.09	19,068.89	
賑務委員會駐滬辦事處	36	3,470.70	2,569.18	901.52				
賑務委員會駐平辦事處	36	3,212.30	2,438.80	773.50				
僑務委員會	8	38,787.71	14,088.03	6,573.43	1,014.01	5,730.40	11,381.84	
立法院	24	515,673.19	390,180.93	90,840.93	1,339.60	33,311.73		
司法院	24	291,969.12	185,309.94	88,901.12		17,758.06		
司法行政部	24	458,082.14	313,164.71	124,569.43		15,348.00		
法官訓練所	24	46,488.72	23,408.19	16,643.27	767.26	670.00		
江蘇高等法院第二分院	24	133,044.66	115,335.68	7,853.23	4,621.81	5,833.94		
江蘇高等法院第三分院	33	118,016.78	85,358.38	7,333.09	6,221.32	4,266.12	14,837.87	
上海特區地方法院	36	256,669.47	217,034.35	23,578.01	3,710.00	7,347.11		
江蘇第二監獄暨上海特區地方法院看守所	36	36,375.59	15,115.33	16,732.41		3,345.91	1,131.94	
上海第一特種地方法院民事管收所	36	5,358.65	2,736.00	1,738.77		267.00	616.38	
上海第二特種地方法院	33	186,629.38	137,705.90	16,036.46	12,587.11	7,333.74	12,966.67	
上海第一特種監獄	33	119,237.43	42,939.56	59,646.76	7,783.31	653.80	8,159.00	
上海第二特種地方法院看守所兼民事管收所	33	26,970.64	10,102.57	12,926.87	420.20		3,521.00	
最高法院	36	369,067.36	307,952.22	46,853.88	7,441.33	6,819.93		
最高法院檢察署	36	113,508.41	92,076.41	15,694.72	1,896.93	3,840.35		
法官懲戒委員會	9	11,794.22	10,050.00	479.63	118.62	1,145.97		
考試院	36	276,926.38	130,041.88	24,873.23	35,544.66	29,225.70	57,241.51	
考選委員會	36	193,945.40	163,953.75	11,672.01	3,846.05	14,463.59		
高等考試襄試處	12	183,838.59	79,213.37	56,097.40		48,527.32		
銓敘部	36	243,132.73	180,491.07	33,071.10	7,312.90	16,736.66	5,521.00	
監察院	36	487,339.91	312,018.18	52,265.39	23,104.81	99,951.53		
審計部	36	419,363.95	365,039.46	24,801.65	7,211.52	22,311.32		
首都第二陸軍醫院	18	41,260.76	18,442.87	1,200.00	240.00	21,377.89		
駐湘陸軍醫院	36	121,323.97	44,169.90	3,995.17		73,153.90		
駐徐陸軍醫院	36	73,379.14	47,813.02	4,116.99	799.77	20,649.36		
駐鄂殘廢軍人教養院	36	210,544.33	199,459.24	7,471.53	903.90	2,709.66		
駐豫陸軍醫院	36	121,773.76	45,556.49	3,795.69	949.94	71,471.64		
軍用差輪管理所	30	45,760.43	36,286.07	6,937.33	86.53	2,400.00		
鎮海區要塞司令部	15	76,915.15	6,547.34	960.00	2,759.85	1,976.06		64,671.60
中央軍人監獄	36	137,427.42	59,797.22	8,342.87	1,871.03	66,916.25		
湖北軍人監獄	35	70,231.86	24,713.33	3,309.66	3,096.37	35,712.00	3,400.50	
江蘇軍人監獄	35	72,854.55	35,546.88	3,979.02	884.88	30,315.56	2,123.21	
第一重傷醫院	35	75,105.90	39,083.06	33,534.04	144.33	2,343.32		
江蘇第二監獄	15	10,832.50	1,870.00	5,331.75		3,630.75		
駐汴殘廢軍人教養院	36	113,277.03	105,694.19	3,654.49	2,602.05	2,526.35		
陸軍衛生材料籌委會	6	240.74	88.00	152.74				
製革廠南湖工廠	36	19,171.78	15,933.73	3,133.00				
江蘇省硝磺局	21	8,880.00	8,052.00	828.00				
安徽省硝磺局	27	9,000.00	7,578.00	1,123.45	85.52	213.03		
浙江省硝磺局	36	15,836.57	13,032.00	2,304.57				
湖南省硝磺局	36	14,713.91	11,166.33	1,959.52		213.97	175.42	1,193.67
湖北省硝磺局	13	10,717.06	6,985.47	1,519.73	105.79	626.29		1,479.78
山東省硝磺局	18	10,800.00	8,952.00	1,848.00				
駐陝殘廢軍人教養院	24	77,711.83	70,673.47	1,405.79	294.80	3,562.44	2,375.33	
江西硝磺局	36	4,638.44		4,638.44				
過 後 頁		67,075,021.52	27,679,232.00	5,962,718.86	8,332,204.30	3,441,749.51	8,012,846.38	13,646,270.47

支 出 附 表 1

(按 機 關 分)

自民國二十年七月一日起至二十一年六月三十日止

第 6 頁

機 關 名 稱	報 告 旬 數	合 計	俸給費支出	辦公費支出	設備費支出	特別費支出	臨時費支出	附屬分支機關 經費支出
承 前 頁		67,075,021.52	27,679,232.00	5,962,718.86	8,332,204.30	3,441,749.51	8,012,846.38	13,646,270.47
洛陽營房軍用汲水廠	24	10,276.80	2,860.22	144.88	7,271.70			
武昌軍械分庫	3	150.00					150.00	
軍械司監護大隊	25	67,627.34	63,398.19	2,505.83	1,337.71	86.40	299.21	
軍政部電話隊	21	20,537.69	19,507.23	424.00		359.46	247.00	
開封軍械庫	21	16,350.80	9,166.60	651.00		174.00	6,359.20	
電雷大隊	36	70,252.23	62,935.37	1,328.36	3,251.62	679.07	2,057.81	
旬容種馬牧場籌備處	3	1,501.66	473.00	324.47	8.77	415.80	279.62	
合 計		67,261,718.04	27,837,572.61	5,968,097.40	8,344,074.10	3,443,404.24	8,022,239.22	13,646,270.47

支 出 附 表 2

(每種支出佔百分比數)

歲 出	金 額	百 分 比 率	備 考
黨 務 費	\$ 3,844,009.00	%.505	
國 務 費	6,803,449.63	.895	
內 務 費	4,489,630.83	.590	
外 交 費	5,697,199.19	.749	
財 務 費	71,176,046.39	9.357	
教 育 文 化 費	9,102,944.01	1.197	
司 法 行 政 費	1,600,263.03	.210	
實 業 費	2,801,980.05	.368	
交 通 費	4,611,651.15	.606	
建 設 費	798,848.10	.105	
軍 務 費	296,076,773.22	38.925	
補 助 費	81,378,796.45	10.699	
債 務 費	259,565,392.68	34.125	
雜 項 支 出	12,698,029.93	1.669	
合 計	\$ 760,645,004.66	%100.000	

支 出 附 表 3

(與 預 算 數 比 較)

類 別	預 算 數	支 出 數	比 較		備 考
			增	減	
黨 務 費	\$ 6,240,000.00	\$ 3,844,000.00		\$ 2,396,000.00	
國 務 費	13,001,172.00	6,803,449.63		6,197,722.37	國務院預算數原列12,235,032.00經中政會議核定追加341,029.00應為13,076,082.00除該項第二預備費內經核准移用於軍務費64,910.00補助費10,000.00外合計如左數
內 務 費	7,047,277.00	4,489,630.83		2,557,646.17	
外 交 費	12,180,876.00	5,697,199.19		6,483,676.81	外交費預算數原列10,062,950.00經核定追加2,117,926.00合計如左數
財 務 費	79,676,306.10	71,176,046.39		8,500,259.71	財務費預算數原列78,745,623.00經核定追加930,683.10合計如左數
教 育 文 化 費	18,658,536.00	9,102,944.01		9,555,591.99	
司 法 行 政 費	2,770,510.00	1,600,263.05		1,170,246.97	司法行政費預算數原列1,511,130.00經核定追加1,259,330.00合計如左數
貨 業 費	7,504,579.00	2,801,980.05		4,702,598.95	實業費預算數原列7,434,362.00經核定追加70,217.00合計如左數
交 通 費	3,998,243.00	4,611,651.15	\$613,408.15		交通費預算數原列3,998,243.00如左數又交通大學場子碼頭用款及保管費等經出費及各航政局經費等追加數由本會撥擬2,369,469.00未經中政會議核定故未列入預算數內而支出數內有交通大學唐山大學院及北平學院等支出1,141,973.35是以支出超出預算合併聲明
建 設 費	2,197,614.00	798,848.10		1,398,765.90	
軍 務 費	296,868,379.00	296,076,773.22		791,605.78	軍務費預算數原列295,569,439.00經核定追加298,940.00合計如左數該項追加數內64,910.00核定在國務院第二預備費項下動支
補 助 費	83,904,120.00	81,378,796.45		2,525,323.55	補助費預算數原列78,875,615.00經核定追加5,023,505.00合計如左數該項追加數內10,000.00核定在國務院第二預備費項下動支
債 務 費	343,404,644.00	259,565,392.68		83,839,251.32	
雜 項 支 出		12,698,029.93	12,698,029.93		
					本年度支出總數較預算數少116,807,251.44元
合 計	\$877,452,256.10	\$760,645,004.66	\$13,811,438.08	\$130,118,689.52	

支 出 附 表 4

(每種債務費預算與償還比較表)

第 1 頁

類 別	預 算 數	償 還 數	比 較		備 考
			增	減	
續發江海關二五庫券	13,584,000.00	10,369,192.35		3,214,807.65	查繳回債券本息係由各該債項下償還數內分別減去惟五八〇・一一・五三元以報告內未曾註明收回何種債券本
善後短期公債	9,120,000.00	6,192,529.87		2,927,470.13	
軍需公債	1,580,000.00	1,114,016.27		465,983.73	
17年金融長期公債	1,125,000.00	1,090,603.50		34,396.50	
17年金融短期公債	6,144,000.00	5,738,271.99		405,728.01	
18年賑災公債	1,580,000.00	1,220,166.67		359,833.33	
18年裁兵公債	8,100,000.00	8,754,370.50	654,370.50		
續發捲菸庫券	6,935,040.00	6,884,467.60		50,572.40	
19年捲菸庫券	9,480,960.00	6,325,486.42		3,155,473.58	
20年捲菸庫券	12,014,100.00	9,357,132.00		2,656,968.00	
18年關稅庫券	9,600,000.00	7,414,761.92		2,185,238.08	
18年編遣庫券	12,663,000.00	10,080,888.48		2,582,111.52	
19年關稅公債	3,320,000.00	2,084,243.28		1,235,756.72	
19年關稅庫券	20,920,320.00	15,081,217.51		5,839,102.49	
19年善後庫券	12,070,400.00	8,783,197.92		3,287,202.08	
20年關稅庫券	16,627,200.00	11,689,397.10		4,937,802.90	
20年江浙絲業公債		737,066.00	737,066.00		
20年統稅庫券		8,577,367.49	8,577,367.49		
20年鹽稅庫券		4,698,164.08	4,698,164.08		
20年金融短期公債		200,061.82	200,061.82		
7年長期公債	6,137,500.00	4,830,750.00		1,306,750.00	
二四庫券	423,160.00	316,306.66		111,853.34	
14年八厘公債	2,718,000.00	2,049,750.00		668,250.00	
治安庫券		182,222.20	182,222.20		
整理六厘公債	9,872,189.00	1,956,639.44		7,915,499.56	
整理七厘公債	2,611,200.00	683,856.38		1,927,343.62	
春節庫券	640,000.00	760,000.00	120,000.00		
治安借款	160,000.00	5,213,479.27	5,053,479.27		
減繳回債券本息		※580,111.53		580,111.53	
內債本息金合計	167,481,069.00	141,805,545.19	20,222,731.36	45,898,255.17	

※符號係紅色數目字

支 出 附 表 4

(每種債務費預算與償還比較表)

第 2 頁

類 別	預 算 數	償 還 數	比 較		備 考
			增	減	
承 前 頁	167,481,069.00	141,805,545.19	20,222,731.36	45,898,255.17	
俄 法 借 款	16,277,620.00	1,112,027.65		15,165,592.35	
英 德 借 款	19,338,920.00	12,954,808.26		6,384,111.74	
英 德 續 借 款	16,704,520.00	14,889,147.63		1,815,372.37	
善 後 續 借 款	29,747,300.00	28,605,520.38		1,141,779.62	
克 利 斯 浦, 英 法, 葡 威 威 路 借 款	21,200,000.00	20,434,370.43		765,629.57	
外 債 本 息 金 合 計	103,268,360.00	77,995,874.55		25,272,485.65	
英 國	10,096,090.00	5,312,882.47		4,783,207.53	
美 國	6,499,504.00	4,270,737.74		2,228,766.26	
日 本	6,667,133.00	5,690,218.41		976,914.59	
法 國	13,638,345.00	15,238,733.27	1,600,388.27		
比 國	2,968,619.00	3,327,706.85	359,087.85		
意 國	5,121,627.00	5,724,332.72	602,705.72		
荷 牙	18,399.00	15,508.15		2,890.85	
西 班 牙	5,735.00	5,877.93	142.93		
荷 蘭	158,753.00	167,414.83	8,661.83		
瑞 典	12,529.00	10,560.77		1,968.23	
庚子賠款合計	45,186,734.00	39,763,973.14	2,570,986.00	7,993,747.46	
總 計	315,936,163.00	259,565,392.68	22,793,717.96	72,164,488.28	

支 出 附 表 5

(每種征收費佔稅收款百分比比較)

稅 目	收 入 數	征 收 費 數	比 率
關 稅	351,220,892.57	36,312,033.86	% 10.339
鹽 稅	147,619,101.24	24,877,217.06	% 16.852
統 稅	75,102,448.83	2,691,763.02	% 3.584
印 花 菸 酒 稅	19,728,858.95	4,462,642.37	% 22.619
釐 稅	825,820.35	123,275.26	% 14.925
合 計	\$594,497,121.94	\$68,466,931.57	% 11.517

中央銀行二十年下期資產負債及收支總數表

自七月一日起至十二月底止

收 項		科 目	付 項	
總 數	餘 額		餘 額	總 數
		負 債 類		
		資 本 金	20,000,000.00	20,000,000.00
		公 積 金	3,496,455.68	3,496,455.68
36,210,155.60		發 行 兌 換 券	25,173,349.00	61,383,504.60
,455,609,455.73		各 項 存 款	89,750,920.34	2,545,360,376.07
25,851,765.45		應 付 期 款	836,748.45	26,688,513.90
2,086,364,674.60		其 他 負 債	1,203,942.78	2,087,568,617.38
99,795.42		上 期 純 益	1,763,115.92	1,862,911.34
4,877,350.60		本 期 純 益	3,107,287.81	7,984,638.41
		資 產 類		
6,060,299,047.97	15,772,651.48	庫 存 現 金		6,044,526,396.49
678,152,585.57	21,635,151.30	存 放 同 業		656,517,434.27
131,627,344.60	25,173,349.00	發 行 準 備 金		106,453,995.60
421,364,160.67	75,041,108.13	放 款 貼 現 及 透 支		346,323,052.54
29,805,690.95	480.00	政 府 證 券		29,805,210.95
3,357,665.95	3,357,665.95	營 業 用 房 地 產		
256,510.35	215,473.17	營 業 用 器 具		41,037.18
86,745,423.19	1,277,405.69	應 收 期 款		85,468,017.50
84,203,817.81	2,858,585.26	其 他 資 產		81,345,282.55
12,104,825,444.46	145,331,819.98	合 計	145,331,819.98	12,104,825,444.46

中央銀行二十一年上期資產負債及收支總數表

自一月一日起至六月底止

收 項		科 目	付 項	
總 數	餘 額		餘 額	總 數
		負 債 類		
		資 本 金	20,000,000.00	20,000,000.00
		公 積 金	7,166,859.41	7,447,061.00
280,201.59		發 行 兌 換 券	28,793,994.04	54,839,166.04
26,045,172.00		各 項 存 款	102,937,986.87	1,751,022,728.35
1,648,084,741.48		應 付 期 款	6,084,237.89	22,543,219.07
16,458,981.18		其 他 負 債	1,106,688.88	1,611,317,867.25
1,610,211,178.37		本 期 純 益	4,228,869.88	7,862,454.52
3,633,584.64		資 產 類		
4,124,605,962.47	21,787,884.54	庫 存 現 金		4,102,818,077.93
386,571,963.37	35,677,311.12	存 放 同 業		350,894,652.25
79,706,509.04	28,793,994.04	發 行 準 備 金		50,912,515.00
230,501,023.78	67,349,971.87	放 款 貼 現 及 透 支		163,151,051.91
3,507,698.00	220,470.00	政 府 證 券		3,287,228.03
4,460,608.22	4,460,323.27	營 業 用 房 地 產		284.95
278,363.79	254,385.78	營 業 用 器 具		23,978.01
31,262,864.13	6,061,394.39	應 收 期 款		25,201,469.74
61,815,188.34	5,712,901.96	其 他 資 產		56,102,286.38
8,227,424,040.40	170,318,636.97	合 計	170,318,636.97	8,227,424,040.40

全國郵政資產負債表

截至民國二十一年六月三十日止

資 產 款 額	科 目	負 債 款 額
4,024,015.71	現金——庫存及銀行往來	
120,647.32	投 資	
16,760,436.18	產業傢具及裝修車輛等	
1,138,032.40	物品帳——供應處存貨	
1,232,701.21	督 墊 款 項	
5,851,722.90	本 年 度 虧 損	
	應 付 未 付 款 項	5,458,895.30
	(聯郵運費等)	
	雜 項 負 債	480,438.40
	應 發 各 種 款 項	427,844.10
	(養老撫卹等金)	
	準 備 金	1,698,989.80
	資 金	21,061,388.12
29,127,555.72	合 計	29,127,555.72

建設委員會所屬國營機關二十年度資產負債總表

資 產		負 債	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資產		長期負債	
土地	292,319.62	短期電氣公債	1,975,000.00
房屋	526,874.15	長期電氣公債	1,350,000.00
機械設備	5,703,066.65	應付長期票據	75,000.00
運輸設備	235,705.16	各項折舊準備	647,521.20
礦井設備	326,992.46		4,047,521.20
其他設備	181,332.87	短期負債	
	7,266,290.91	銀行透支	50,000.00
流動資產		應付款項	1,319,734.62
現金	57,155.68	暫存款項	534,580.77
應收款項	266,903.71		1,904,815.39
暫欠款項	208,352.73	投 資	
存貨	204,400.15	本會投資	3,548,471.61
存料	446,385.49		3,548,471.61
有價證券	2,402.44		
	1,185,600.20		
其他資產			
未發行公債	800,000.00		
開辦費	144,023.40		
	944,023.40		
損 益			
本期虧損	104,393.69		
	104,393.69		
總 計	9,500,308.20	總 計	9,500,308.20

科目分類說明

- | | | |
|---|--------|--------------------------|
| 一 | 應付款項 | 包括未付票據應付短期票據應付物料款應付燃料款等項 |
| 一 | 各項折舊準備 | 包括各種產物折舊準備及呆帳準備等項 |
| 一 | 暫欠款項 | 包括存出保證金及暫付款項等 |
| 一 | 其他設備 | 包括保具儀器修理設備及其他設備等項 |
| 一 | 國營設備 | 包括機械設備發電配電設備試驗用品及電氣出租品等項 |

建設委員會首都電廠資產負債表

民國二十一年六月三十日止

資 產		負 債	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資產		長期負債	
土地	184,221.23	電氣公債	1,975,000.00
房屋	144,385.22	房屋折舊準備	11,560.31
發電設備	2,047,497.10	發電設備折舊準備	104,106.64
配電設備	1,515,183.34	配電設備折舊準備	147,775.20
其他設備	67,220.85	其他設備折舊準備	13,192.03
修理設備	4,318.99	修理設備折舊準備	1,759.61
	3,962,826.13	呆帳準備	7,886.86
流動資產			2,261,280.65
現金	43,493.66	短期負債	
應收電費	88,578.44	銀行透支	50,000.00
應收其他款項	10,710.89	應付燃料款	43,204.80
燃料	7,598.46	應付物料款	74,674.25
物料	217,068.60	應付其他款	750,235.00
有價證券	2,080.00	保證金及押表費	357,436.35
	369,530.05	暫收款項	12,971.96
其他資產			1,288,522.36
暫付款項	35,401.07	投 資	
新廠開辦費	90,000.00	本會投資	1,583,871.18
未發行公債	800,000.00	本期盈餘	124,083.06
	925,401.07		1,707,954.24
總 計	5,257,757.25	總 計	5,257,757.25

建設委員會威墅堰電廠資產負債表

民國二十一年六月三十日止

資 產		負 債	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資產		長期負債	
土 地	91,264.94	電 氣 公 債	1,350,000.00
房 屋	251,306.85	應付長期票據	75,000.00
發電設備	979,616.45	房屋折舊準備	29,843.89
配電設備	905,048.39	發電設備折舊準備	121,889.47
其他設備	38,397.65	配電設備折舊準備	69,979.37
修理設備	5,028.39	其他設備折舊準備	8,241.02
電氣出租品	124,337.75	修理設備折舊準備	1,618.54
	2,395,000.42	電氣出租品折舊準備	20,926.52
		呆 賬 準 備	2,703.98
			1,680,202.79
流動資產		短期負債	
現 金	5,796.70	應付燃料款	32,848.91
應收電費	27,012.48	應付物料款	127,271.82
應收其他帳款	38,762.64	應付其他款	135,869.78
燃 料	27,080.79	保 證 金	104,124.50
物 料	141,668.62	暫 收 款 項	3,315.68
	240,321.23		408,430.69
其他資產		投 資	
暫 付 款 項	107,628.68	本 會 投 資	579,781.63
	107,628.68	本 期 盈 餘	79,535.22
			659,316.85
總 計	2,742,950.33	總 計	2,742,950.33

建設委員會淮南煤礦局資產負債表

民國二十一年六月三十日止

資		產	負		債
科	目	金 額	科	目	金 額
鍊產投資			長期負債		
豎井	建立工程	150,113.31	豎井工程	折舊準備	15,011.33
井下	開拓工程	176,879.15	井下工程	折舊準備	17,687.91
鐵道	設備	224,703.79	鐵道設備	折舊準備	22,470.38
機械	設備	92,388.45	機械設備	折舊準備	13,933.27
航運	設備	11,001.37	航運設備	折舊準備	1,100.14
土房	地屋	16,833.45	房屋設備	折舊準備	16,992.05
傢具	儀器	84,900.23	傢具儀器	折舊準備	2,610.59
煤廠	資產	26,105.90	煤廠資產	折舊準備	1,398.48
開辦	費	13,984.84			91,204.15
		54,023.40	短期負債		
		851,493.89	未付	票據	4,284.00
流動資產			未付	料款	30,289.52
現	金	5,107.49	未付	款項	78,770.94
應收	煤款	89,787.47	暫存	款項	12,644.20
應收	款項	6,340.63	存入	保證金	39,000.00
暫欠	項	38,504.38			164,988.66
存有	出保證	1,126.44	投 資		
有	價證	322.44	本 會	投 資	1,179,895.96
庫	存材	52,969.02			1,179,895.96
存	煤	96,276.11			
		290,433.95			
其他資產					
暫付款項	(材料定金)	20,408.16			
		20,408.16			
損 益					
本 期	虧 損	273,752.74			
		273,752.74			
總 計		1,436,088.77	總 計		1,436,088.77

建設委員會電機製造廠資產負債表

民國二十一年六月三十日止

資 產		負 債	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資產		長期負債	
房屋	46,221.85	房屋折舊準備	3,153.50
機械	20,810.40	機械折舊準備	2,496.42
試驗用品	17,684.77	試驗用品準備	3,189.11
其他設備	26,276.85	其他設備準備	694.48
	110,993.87	呆帳準備	300.10
			14,833.61
流動資產		短期負債	
現金	2,757.83	應付短期票據	7,253.01
應收帳款	5,711.16	應付物料款	35,032.59
存貨	108,124.04	暫收款項	5,088.08
	116,593.03		47,373.68
其他資產		投 資	
暫付款項	5,284.00	本會投資	204,922.84
	5,284.00		204,922.84
損益			
本期虧損	34,259.23		
	34,259.23		
總 計	267,130.13	總 計	267,130.13

全國郵政儲金匯業資產負債表

截至民國21年6月30日止

資 產 款 額	科 目	負 債 款 額
18,903,520.53	現金—庫存及銀行往來	
99,462.47	現金—在途款項	
12,811,587.73	投資	
4,161,729.41	放款及透支	
217,119.36	應收未收款項	
87,040.59	暫墊款項	
102,817.08	保付款項下顧客負債	
71,340.96	代收款項	
1,950,000.00	領用兌換券準備金	
55,156.26	開辦費	
73,886.20	期賣貨幣	
	匯兌金	3,927,950.33
	儲蓄金	27,164,746.34
	應付未付款項	368,012.19
	準備金	600,812.35
	保付款項	102,817.08
	代收顧客款項	71,340.96
	兌換券(向他行領用)	1,950,000.00
	應付與郵局者	3,951,204.21
	雜項負債	322,827.43
	託收款項	54.50
	期賣貨幣	73,886.20
38,533,660.59	合 計	38,533,660.59

中央銀行二十年下期(自七月一日起至十二月底止) 盈虧表

收 項		科 目	付 項	
總 數	餘 額		餘 額	總 數
2,175,537.07		利 息	2,694,097.79	4,869,634.86
327,306.32		手 續 費 匯 水 等	2,754,092.20	3,081,458.52
1,585,408.68	1,562,297.47	各 項 開 支		23,111.21
789,038.53	773,604.71	各 項 攤 提		10,433.82
3,107,287.81	3,107,287.81	本 期 純 益		
7,984,638.41	5,448,189.99	合 計	5,448,189.99	7,984,638.41

中央銀行二十一年上期(自一月一日起至六月底止) 盈虧表

收 項		科 目	付 項	
總 數	餘 額		餘 額	總 數
2,291,751.75		利 息	2,084,566.88	4,376,318.63
317,833.24		手 續 費 匯 水 等	3,140,852.69	3,458,685.93
1,023,999.65	996,549.69	各 項 開 支		27,449.96
4,228,869.88	4,228,869.88	本 期 純 益		
7,862,454.52	5,225,419.57	合 計	5,225,419.57	7,862,454.52

全國郵政收支盈虧表

截至民國二十年六月三十日止

收 入 款 額	科 目	支 出 款 額
31,679,251.90	售 票 進 款	
307,289.17	立 券 寄 費	
11,266.63	發 售 郵 政 出 版 物 之 進 款	
326,945.40	他 國 付 到 之 聯 郵 運 費	
229,012.33	雜 項 進 款	
	特 別 收 入	
1,344,766.91	郵政儲匯局營業盈餘百分之七十	
	員 役 薪 水 工 資 等	23,628,710.29
	辦 公 費 用	4,046,225.39
	運 輸 郵 件 包 裹 費	11,142,984.43
	賠 折 之 款	73,335.13
	管 理 費	360,000.00
	產 業 之 折 舊	200,000.00
5,851,722.90	預 備 費 損	800,000.00
	虧	
40,250,255.24	總 計	40,250,255.24

建設委員會所屬國營事業盈虧總表

民國二十年七月一日至二十一年六月三十日止

收		益	損	失
科	目	金 額	科 目	金 額
首 都 電 廠 盈 餘		124,083.06	淮 南 煤 礦 局 虧 損	273,752.74
威 靈 堰 電 廠 盈 餘		79,533.22	電 機 製 造 廠 虧 損	34,259.23
本 期 虧 損		104,393.69		
合 計		308,011.97	合 計	308,011.97

建設委員會首都電廠損益計算書

民國二十年七月一日至二十一年六月三十日止

收		益	損		失											
科	目	金	額	科	目	金	額									
電	費	收	入	1,872,555.14	俸	給	費	104,207.61								
雜	項	營	業	收	入	工	資	費	77,242.66							
其	他	收	入	37,632.60	燃	料	費	330,207.75								
				27,841.73	機	器	用	油	費	12,625.23						
					總	務	費	50,489.90								
					營	業	費	152,262.38								
					保	險	費	3,982.83								
					醫	藥	撫	卹	費	5,426.31						
					購	料	委	員	會	經	費	7,400.00				
					公	債	基	金	保	管	委	員	會	經	費	1,008.06
					公	債	還	本	付	息	529,000.00					
					折				舊	191,152.29						
					呆				帳	7,983.72						
					利				息	40,270.67						
					本	期	盈	餘	124,088.06							
合		計		1,637,432.47	合		計		1,637,432.47							

建設委員會威墅堰電廠損益計算書

民國二十年七月一日至二十一年六月三十日止

收		益		損		失	
科	目	金 額		科	目	金 額	
	電 費 收 入	1,145,821.49			俸 給 費	114,353.36	
	租 費 收 入	25,518.32			工 資 費	85,605.62	
	雜 項 營 業 收 入	2,720.28			燃 料 費	356,749.17	
	其 他 收 入	15,699.02			機 器 用 油 費	2,842.62	
					總 務 費	23,168.41	
					營 業 費	52,678.99	
					保 險 費	316.90	
					醫 藥 撫 卹 費	2,576.65	
					利 息 開 支	89,783.11	
					兌 換 虧 損	50,630.39	
					購 料 委 員 會 經 費	8,600.00	
					公 債 基 金 保 管 委 員 會 經 費	1,200.00	
					公 債 還 本 付 息	190,500.00	
					折 舊	114,163.16	
					呆 帳	2,314.93	
					利 息	14,741.18	
					本 期 盈 餘	79,535.22	
合	計	1,189,759.71		合	計	1,189,759.71	

建設委員會淮南煤礦局損益計算書

民國二十年七月一日至二十一年六月三十日止

收		益		損		失	
科	目	金	額	科	目	金	額
售	煤 收 入	209,114.58		採	煤 費 用	183,897.69	
自	用 煤 作 價	46,250.93		運	煤 費 用	96,701.49	
存	煤 作 價	96,276.11		管	理 費	204,757.87	
其	他 收 入	5,615.29		其	他 支 出	5,295.76	
本	期 虧 損	273,752.74		折	舊	91,204.15	
				購	料 委 員 會 經 費	13,650.75	
				利	息	29,999.34	
				攤	提 留 辦 費	6,002.60	
合 計		631,009.65		合 計		631,009.65	

建設委員會電機製造廠損益計算書

民國二十年七月一日至二十一年六月三十日止

收		益	損		失							
科	目	金	額	科	目	金	額					
營	業	收	入	27,174.72	俸	給	費	27,153.38				
其	他	收	入	2,151.38	工	資	費	2,548.07				
本	期	虧	損	34,259.23	總	務	費	3,224.68				
					營	業	費	5,458.51				
					醫	藥	撫	卹	費	156.63		
					試	驗	費	3,321.98				
					折		舊	7,811.85				
					購	料	委	員	會	經	費	3,700.00
					利		息	5,210.23				
合		計		63,585.33	合		計		63,585.33			

全國郵政儲金滙業收支盈虧表

截至民國二十一年六月三十日止

收 入 款 額	科 目	支 出 款 額
3,754,584.98	匯 劃 收 入	
2,412,008.32	利 息	
70,800.85	投 資 餘 利	
130,426.72	匯 撥 餘 利	
1,120,208.89	兌 換 餘 利	
4,045.09	貼 現 餘 利	
927.24	手 續 費	
78,931.81	保 險 收 入	
5,682.98	特 別 收 進 款	
	員 役 薪 水 工 資 津 貼 等 用 費	575,291.80
	辦 公 費	154,247.79
	廣 告 費	18,164.25
	利 息 款	1,517,527.61
	保 險 賠 款	5,600.61
	投 資 損 失	43,849.19
	投 資 按 市 價 折 合 後 所 減 去 之 款	3,208.27
	匯 兌 特 賠 管 盈	1,634,908.38
	匯 兌 特 賠 管 盈	616,679.84
	匯 兌 特 賠 管 盈	690,530.76
	匯 兌 特 賠 管 盈	13,702.33
	匯 兌 特 賠 管 盈	22,800.47
	匯 兌 特 賠 管 盈	360,000.00
	匯 兌 特 賠 管 盈	1,921,095.58
	總 計	
\$7,577,606.88		\$7,577,606.88

平準表借方(資產)中華國有鐵路民國二十年份決算總表

款 別	二十年份決算數	備 攷
平-6 資金資產		(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北甯、津浦、隴海、汴洛、瀘西、膠濟、正太、平綏、滄鄆、廣韶、廣九、株韶、道清、南津等十六路已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路因編送未全不及列入 (二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見均以毫洋伸水折合大洋計算矣
平-6-1 路線及設備品之原價	698,769,478.03	
平-6-2 其他有形產業之原價	3,882,065.42	
平-6-3 無形產業之原價	1,139,596.87	
資金資產共計	703,791,140.32	
平-7 營業資產		
平-7-1 現 金	8,870,522.86	
平-7-2 借款及匯票	103,518.60	
平-7-3 車務帳應收之結數	735,245.53	
平-7-3-1 國有鐵路	3,364,742.25	
平-7-3-2 商辦公司	96,081.05	
平-7-3-3 本 路	7,172,648.77	
平-7-4 其他應收之帳目		
平-7-4-1 他 路	4,131,400.68	
平-7-4-2 零星欠戶	5,636,794.39	
平-7-5 材料	38,249,291.67	
營業資產共計	68,360,245.80	
平-8 未來之借項		
平-8-1 暫時墊付政府之款	49,968,483.07	
平-8-2 預付款項	5,085,471.96	
平-8-3 未經消滅之債款折扣	18,268,208.75	
平-8-4 未經註銷之廢棄產業		
平-8-5 特別債款	2,799,933.98	
平-8-6 其他未來之借款	120,884,099.90	
未來借項共計	197,006,197.66	
平-9 結數—或累積虧折	73,536,528.14	
總 計	1,042,694,111.92	

平準表貸方(負債) 中華國有鐵路民國二十年份決算總表

款	別	二十年份決算數	備 攷
平-1	資本負債		(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北甯、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、正太、平綏、湘鄂、廣韶、廣九、株韶、道清、南萍、等十六路已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路因編送未全不及列入。
平-1-1	股 份	31,434,832.87	
平-1-2	股份之增價		
平-1-3	政府常期資金	104,891,564.77	
平-1-4	抵押債券	291,245,556.56	
平-1-5	其他有担保之債款	64,504,978.60	
	資本負債共計	492,076,932.80	
平-2	營業負債		(二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見均以毫洋伸水折合大洋計算矣。
平2-1	債款及滙票	78,172,932.86	
平2-2	車務帳應付之結數	919,281.18	(三)鐵路決算時期，係按普通年份，故本表未能依照會計年度編填，合併聲明。
平-2-2-1	國有鐵路	7,328,514.17	
平-2-2-2	商辦公司	370,628.95	
平-2-3	未償之到期欠項	17,627,223.63	
平-2-4	其他應付之帳目	853,006.44	
平-2-4-1	他 路	3,459,530.73	
平-2-4-2	零星借主	54,323,640.12	
	營業負債共計	163,054,758.08	
平-3	未來之貸項		
平-3-1	政府暫墊款	43,101,435.19	
平-3-2	營業準備金		
平-3-3	折舊準備金	48,161,772.48	
平-3-4	救濟金		
平-3-5	其他未來貸項	133,896,183.38	
	未來貸項共計	225,159,391.05	
平-4	已經支用之盈餘		
平-4-1	盈餘提出之增建產業	100,959,781.14	
平-4-2	盈餘提出之償還債款	61,443,248.85	
平-4-3	公積金		
	已經支用之盈餘共計	162,403,029.99	
平-5	結數—或未結撥用之盈餘		
	總 計	1,042,694,111.92	

資本帳 中華國有鐵路民國二十年份決算總表

款 別	二十年份決算數	備 攷	
資-1 總 務 費	780,288.35	(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北甯、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、正太、平綏、湘鄂、廣韶、廣九、株韶、道清、南潯等十六路已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路，因編列未全，不及列入。	
資-2 籌 辦 費	207,890.60		
資-3 購 地	472,537.11		
資-4 路 基 築 造	1,155,215.63		
資-5 隧 道	460,175.91		
資-6 橋 工	1,091,478.44		
資-7 路 線 保 衛	7,042.28		(二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
資-8 電 報 及 電 話	152,163.29		
資-9 軌 道	463,682.38		
資-10 信 號 及 軌 閘	184,424.67		
資-11 車 站 及 房 屋	934,148.75		
資-12 總 機 器 廠	397,236.75		
資-13 特 別 機 廠	20,720.47		
資-14 機 件	150,596.29		
資-15 車 輛	5,616,769.44		
資-16 維 持 費	11,939.31		
資-17 船塢船港船埠	169,532.52		
資-18 浮水設備品	18,381.26		
第一款總計	12,294,223.45		
資-19 建築時利息	13,363,767.73		
資-20 兌 換	9,860.27		
第二款總計	13,373,628.00		
第一第二兩款總計	25,667,851.45		

營業帳(進款及用款) 中華民國有鐵路民國二十年份決算總表

款 別	二十年份決算數	備 攷
營業進款		(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北甯、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、正太、平綏、湘鄂、廣韶、廣九、株韶、道清、南潯等十六路已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路因編送未全，不及列入。
運輸進款		(二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
進-1 旅客業務 旅客	57,780,651.58	
進-2 旅客業務 其他	4,412,857.24	
進-3 貨運業務 貨物	63,593,205.46	
進-4 貨運業務 其他	4,177,859.01	
進-5 渡船業務	212,734.78	
其他營業進款		
進-6 電 報	33,593.01	
進-7 總機廠贏利	275,702.54	
進-8 租 金	1,027,515.45	
進-9 雜項進款	1,591,526.25	
進-10 附屬營業	69,068.25	
進-11 互用車輛	1,110,340.01	
營業進款合計	134,285,053.58	
營業用款		
用-1 總 務 費	22,160,731.07	
用-2 車 務 費	11,733,937.37	
用-3 運 務 費	18,323,806.89	
用-4 設備品維持費	17,187,560.24	
用-5 工務維持費	17,664,059.47	
用-6 互用車輛	36,787.26	
營業用款總計	87,106,882.30	
進款淨數	47,178,171.28	

歲計帳 中華國有鐵路民國二十年份決算總表

款 別	二十年份決算數	備 攷
貨 方		
歲-1 營業進款淨數	44,836,327.63	(一)本表係依據京滬、滬杭甬，北甯，津浦，隴海，汴洛，滄西，膠濟，正太，平綏，湘鄂，廣韶，廣九，株韶，道清，南潯等十六路，已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路，因編送未全，不及列入。
歲-2 有價證券之收入	51,928.40	
歲-3 利 息	615,579.08	
歲-4 實業投資之盈利		
歲-5 應 收 租 金	748,239.70	
歲-6 兌 換 盈 餘	62,588.60	
歲-7 雜 項 收 入	40,182.34	(二)廣韶路原列決算數目係以毫洋計算，茲爲便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
合 計	46,354,845.75	
差 數		
共 計	46,354,845.75	
歲-8 營業虧損淨數		(三)查隴海路在二十年份時，尙未改爲營業帳目，故無歲計及盈虧等帳目，本表之歲-1.項下數目，所以不能與營業帳中進款淨數相符者，因其中有隴海路進款淨數 \$2,341,843.65 未曾轉入，特此註明。
歲-9 長期借款之利息	17,266,365.97	
歲-10 短期借款之利息	8,970,333.46	
歲-11 契約規定之官利		
歲-12 政府資金之利息	9,526,972.92	
歲-13 實業投資之虧損		
歲-14 分期消除債款之折扣	434,297.77	
歲-15 租 金	504,872.53	
歲-16 應 付 租 金	349,372.62	
歲-17 貨幣跌價之虧損	139,775.11	
歲-18 兌 換 虧 損	2,070,413.49	
歲-19 雜 項 支 出	115,134.53	
合 計	39,377,538.39	
差 數	6,977,307.36	
共 計	46,354,845.75	

盈虧報 中華國有鐵路民國二十年份決算總表

款 別	二十年份決算數	備 攷
貸 方		(一)本表係依據京滬，滬杭甬，北甯，津浦，隴海，汴洛，流西，膠濟，正太，平綏，湘鄂，廣韶，廣九，株韶，道清，南潯等十六路已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路，因編送未全，不及列入。
盈-1 本年結數	6,977,307.36	
盈-2 出售資產之盈利		
盈-3 過期帳之收入	2,124,572.72	
盈-4 其他收項	1,794,606.26	(二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋俾水，折合大洋計算矣。
合 計	10,896,486.34	
差 數	6,005,219.64	
共 計	16,901,705.98	
借 方		
盈-5 本年結數		
盈-6 出售資產之虧折	41,688.28	
盈-7 過期帳支出	9,019,628.83	
盈-8 其他支項	7,840,388.87	
合 計	16,901,705.98	
差 數		
共 計	16,901,705.98	

撥補帳 中華國有鐵路民國二十年份決算總表

款	別	二十年份決算數	備	考
貸 方			(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北甯、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、正太、平綏、湘鄂、廣韶、廣九、株韶、道清、南潯、等十六路，已送二十年份決算書者編列，尚有平漢一路，因編送未全，不及列入。 (二)廣韶路，原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
撥-1	本年盈餘			
撥-2	歷年積餘淨數			
撥-3	政府息金之轉登	8,469,688.33		
合 計		8,469,688.33		
轉入平準表之虧折		73,536,528.14		
共 計		82,006,211.47		
借 方				
撥-4	本年虧折	6,005,219.64		
撥-5	歷年積虧	59,762,774.92		
撥-6	債券紅利	293,249.59		
撥-7	擴充產業之撥用	3,036,961.45		
撥-8	償還債款之撥用	1,406,639.35		
撥-9	抵銷折扣之撥用			
撥-10	公債特別撥用金			
撥-11	其他撥補			
撥-12	撥付政府之數	11,501,366.52		
合 計		82,006,211.47		
轉入平準表之盈餘				
共 計		82,006,211.47		

中華國有鐵路民國二十年份決算總表

平準表借方(資產)

款別	京滬	滬杭甬	北甯	津浦	隴海	汴洛	瀘西	膠濟	平綏	湘鄂	正太	株韶	廣韶	廣九	道清	南潯	總計	備考	
平-6 資金資產																			(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北甯、津浦、隴海、汴洛、瀘西、膠濟、平綏、湘鄂、正太、株韶、廣韶、廣九、道清、南潯，等十六路已送二十年份決算書者彙編，尚有平漢一路因帳目未結不及列入。
平-6-1 路線及設備品之原價	38,501,629.00	25,439,336.56	123,314,826.33	121,849,123.96	115,004,114.45	15,664,724.96	121,069.80	43,933,437.95	58,314,055.74	59,907,880.39	26,474,107.45	1,550,183.63	32,204,291.61	15,911,222.87	8,371,194.52	12,208,278.31	698,769,478.03		
平-6-2 其他有形產業之原價	.....	3,150,275.40	467,730.61	264,059.41	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	3,882,065.42	
平-6-3 無形產業之原價	.....	.....	807,002.80	22,577.63	10,845.00	.....	.....	1,500.00	77,100.10	220,571.34	.....	.....	.....	.....	.....	.....	1,139,596.87	
資金資產共計	38,501,629.00	28,589,611.96	124,589,559.74	122,135,761.00	115,014,959.45	15,664,724.96	121,069.80	43,934,937.95	58,391,155.84	60,128,451.73	26,474,107.45	1,550,183.63	32,204,291.61	15,911,222.87	8,371,194.52	12,208,278.31	703,791,140.32		
平-7 營業資產																			(二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
平-7-1 現金	377,932.83	670,319.50	2,039,499.60	1,620,057.22	1,169,063.40	219,085.05	168,833.60	285,841.54	271,176.48	141,125.79	1,327,192.46	25,520.04	192,428.01	13,775.52	120,024.00	.....	8,370,522.36	
平-7-2 借款及匯票	.....	.....	.....	.....	10,000.00	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	88,518.60	.....	.....	5,000.00	103,518.60	
平-7-3 車務帳應收之結數	.....	.....	.....	.....	139,685.17	64,643.48	.....	.....	499,307.07	.....	.....	.....	31,609.81	.....	.....	.....	735,245.53	
平-7-3-1 國有鐵路	22,917.83	11,818.14	1,936,949.72	692,623.28	111,643.12	11,350.69	.....	24,358.28	.....	2,722.52	109,513.83	.....	.....	.....	440,844.84	.....	3,364,742.25	
平-7-3-2 商辦公司	.....	.....	88,993.49	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	7,087.56	.....	.....	96,081.05	
平-7-3-3 本路	175,784.81	56,025.63	4,180,021.15	955,561.61	.....	.....	.....	222,981.53	.....	770,804.37	242,075.06	.....	.....	10,608.67	554,960.72	3,825.82	7,172,648.77	
平-7-4 其他應收之帳目																			
平-7-4-1 他路	31,581.40	419,673.12	760,956.14	774,016.06	308,561.83	1,213,312.35	.....	.....	253.00	362,724.69	229,631.33	133.93	29,413.32	.....	.....	1,152.00	4,131,400.63	
平-7-4-2 零星欠戶	316,343.27	318,336.89	1,653,177.66	638,309.38	423,622.14	156,798.91	.....	48,358.92	295,241.00	41,030.26	12,433.13	7,473.35	793,670.33	37,038.07	357,723.32	35,637.76	5,636,794.39	
平-7-5 材料	1,480,414.77	1,185,924.36	9,135,576.08	6,643,515.03	4,318,679.15	802,738.68	.....	4,252,251.65	1,907,357.50	1,215,698.91	2,685,565.57	3,041,269.08	759,092.88	339,639.37	184,436.01	297,082.63	38,249,291.67	
營業資產共計	2,904,974.91	2,662,597.05	19,795,673.94	11,324,082.58	6,481,254.81	2,467,930.66	168,833.60	4,334,791.92	2,973,335.05	2,251,854.96	5,116,451.33	3,074,796.40	1,894,732.95	408,199.19	1,657,938.89	342,748.21	68,360,245.80		
平-8 未來之借項																			
平-8-1 暫時墊付政府之數	.....	.....	133,523.60	26,972,940.68	601,240.20	184,411.03	.....	566,769.93	1,790,686.62	60,526.01	14,251,511.28	.....	5,050,434.43	.....	306,339.10	.....	49,968,483.07	
平-8-2 預付款項	.....	689,719.14	757,959.59	.....	581,199.74	4,362.81	.....	281,137.49	777,117.90	319,391.78	460,036.48	217,745.70	683,853.63	27,000.00	.....	285,947.70	5,085,471.96	
平-8-3 未經銷滅之債款折扣	1,066,573.31	357,435.12	986,700.00	216,475.97	12,299,007.63	724,097.00	.....	.....	.....	1,794,953.16	127,291.66	.....	.....	165,000.00	6,435.97	494,231.93	13,268,208.75	
平-8-4 未經註銷之廢棄產業	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
平-8-5 特別借款	.....	.....	1,127,090.48	.....	2,240.00	.....	.....	.....	887,294.50	17,374.66	.....	.....	733,343.68	.....	32,590.66	.....	2,799,533.93	
平-8-6 其他未來之借款	1,750,643.53	76,790.77	16,491,260.82	16,514,000.76	32,691,038.38	21,825,581.27	.....	3,033,217.02	13,661,348.61	653,410.81	7,044,251.02	2,386,506.03	1,050,519.98	1,391,533.38	1,719,446.51	544,050.51	120,884,099.80	
未來借項共計	2,817,220.84	1,153,948.03	19,546,534.58	43,703,417.41	46,174,726.05	22,738,452.11	.....	3,931,124.44	17,116,947.63	2,345,656.42	21,833,090.44	2,604,251.73	7,518,201.72	1,533,533.38	2,064,862.24	1,324,230.14	197,006,197.66	
平-9 結數一或累積虧折	576,886.63	.....	.....	11,546,438.87	.....	.....	.....	.....	43,139,795.02	29,360,591.19	.....	.....	.....	12,897,516.59	3,937,324.84	11,041,624.80	113,100,227.84	
總計	44,800,711.28	32,406,157.04	163,931,767.56	188,709,749.86	167,670,940.31	40,871,107.73	289,903.40	52,700,854.31	121,671,233.54	95,086,554.30	53,473,649.27	7,229,231.76	41,617,226.28	30,800,472.53	16,081,370.49	24,916,381.96	1,082,257,311.62		

*符號係紅色數目字

中華國有鐵路民國二十年份決算總表

平準表貸方(負債)

款別	京滬	滬杭甬	北寧	津浦	隴海	汴洛	瀋西	膠濟	平綏	湘鄂	正太	株韶	廣韶	廣九	道清	南潯	總計	備考		
平-1 資本負債																				
平-1-1 股份	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	25,127,880.21	.....	.....	6,306,952.66	31,434,832.87		
平-1-2 股份之增價																				
平-1-3 政府常期資金	5,686,900.47	21,143,504.84	23,903,392.57	4,424,824.00	4,300,000.00	.....	135,821.30	.....	22,602,737.06	2,649,787.78	6,331,705.63	4,775,536.45	1,431,985.74	3,096,157.58	4,349,211.35	.....	104,891,564.77		
平-1-4 抵押債券	27,051,176.79	6,386,302.03	8,970,000.00	74,865,575.65	84,701,435.79	8,608,828.01	.....	.....	.....	52,180,363.91	1,272,916.66	.....	.....	12,226,500.00	4,724,733.86	10,257,723.85	291,245,556.56		
平-1-5 其他有擔保之債款	.....	1,374,806.67	.....	9,237,662.21	.....	.....	.....	40,000,000.00	13,059,160.26	.....	.....	.....	.....	476,067.77	307,281.69	.....	64,504,978.60		
資本負債共計	32,738,077.26	28,904,613.54	32,873,392.57	88,578,061.86	89,001,435.79	8,608,828.01	135,821.30	40,000,000.00	35,721,897.32	54,830,151.69	7,604,622.29	4,775,536.45	26,559,865.95	15,798,725.35	9,381,226.90	16,564,676.52	492,076,932.80			
平-2 營業負債																				
平-2-1 債款及匯票	.....	.....	3,471,972.36	5,101,303.93	49,370,253.58	1,097,525.36	.....	.....	10,925,670.93	75,000.00	.....	.....	1,536,936.40	15,384.62	.....	6,578,885.68	78,172,932.86		
平-2-2 車務帳應付之結數	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	606,109.69	.....	.....	.....	.....	.....	313,171.49	.....	919,251.18		
平-2-2-1 國有鐵路	452,166.51	46,935.35	6,641,732.16	.....	14,682.90	.....	.....	111,065.36	.....	3,366.40	58,565.49	.....	.....	.....	.....	.....	7,328,514.17		
平-2-2-2 商辦公司	6,852.54	2,081.19	91,632.14	.....	.....	.....	.....	2.69	.....	.....	270,060.39	.....	.....	.....	.....	.....	370,628.95		
平-2-3 未償之到期欠項	776,650.61	445,046.86	1,954,030.06	2,148,347.86	275,994.27	65,289.44	.....	2,596,515.17	597,997.12	1,396,342.44	.....	1,244.00	133,255.08	4,663,680.07	2,446,431.73	126,398.97	17,627,223.63		
平-2-4 其他應付之款項	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	35,134.99	817,664.49	.....	206.96	.....	853,006.44		
平-2-4-1 他路	40,371.38	.....	.....	1,568,051.29	1,213,473.37	535,328.52	.....	.....	53,848.90	169.06	47,848.21	.....	.....	.....	.....	.....	3,459,530.73		
平-2-4-2 零星借主	4,994,089.28	53,373.36	1,752,574.96	9,004,727.00	639,003.98	84,551.70	.....	.....	33,531,332.33	3,337,989.56	38,226.15	.....	.....	208,048.07	.....	679,123.23	54,323,640.12		
營業負債共計	6,270,630.32	547,436.76	13,911,941.63	17,822,430.08	51,514,068.05	1,782,695.02	.....	2,707,533.22	45,714,959.47	4,812,807.46	414,700.24	36,378.99	2,487,855.97	4,887,112.76	2,759,810.18	7,384,407.88	163,054,758.08		
平-3 未來貸項																				
平-3-1 政府暫墊款	116,169.73	196,133.13	.....	1,358,702.26	1,306,530.22	383,171.64	150,000.00	200,000.00	4,466,572.32	13,001,929.27	3,670,339.33	.....	5,863,723.07	9,452,785.36	2,895,323.81	35,000.00	43,101,435.19		
平-3-2 營業準備金																				
平-3-3 折舊準備金	3,080,480.94	1,901,999.13	14,030,982.91	6,871,605.84	1,801,056.51	1,277,358.74	.....	4,173,429.18	7,488,411.15	2,045,309.56	2,435,786.89	.....	1,099,910.37	642,692.91	935,283.99	377,464.36	43,161,772.48		
平-3-4 救濟金																				
平-3-5 其他未來貸項	205,245.39	167,461.71	6,753,151.44	47,315,670.15	24,047,909.74	11,884,918.39	4,032.10	93,949.90	19,375,136.97	20,396,356.32	13,484.12	2,417,316.32	537,235.87	19,156.15	109,725.61	555,333.20	133,896,183.38			
未來貸項共計	3,401,896.06	2,265,599.02	20,784,134.35	55,545,978.25	27,155,496.47	13,550,448.77	154,032.10	4,467,379.08	31,330,170.44	35,443,595.15	6,119,660.34	2,417,316.32	7,500,869.31	10,114,634.42	3,940,333.41	967,797.56	225,159,331.05			
平-4 已經支用之盈餘																				
平-4-1 盈餘提出之增建產業	1,000,000.00	.....	66,401,015.28	14,856,359.03	.....	.....	.....	5,525,892.01	7,011,636.31	.....	5,142,401.82	.....	1,023,476.69	.....	.....	.....	100,959,781.14		
平-4-2 盈餘提出之償還債款	1,390,107.64	.....	26,067,088.97	11,906,920.64	.....	6,659,056.32	.....	.....	1,892,570.00	.....	13,335,553.43	.....	191,951.85	.....	.....	.....	61,443,248.85		
平-4-3 公積金																				
已經支用之盈餘共計	2,390,107.64	.....	92,468,104.25	26,763,279.67	.....	6,659,056.32	.....	5,525,892.01	8,904,206.31	.....	18,477,955.25	.....	1,214,428.54	.....	.....	.....	162,403,029.99		
平-5 結數一或未撥用之盈餘	.....	688,507.72	3,894,194.71	.....	.....	10,270,079.61	.....	.....	.....	.....	20,856,711.15	.....	3,854,206.51	.....	.....	.....	39,563,699.70		
總計	44,800,711.28	32,406,157.04	163,931,767.56	188,709,749.86	167,670,940.31	40,871,107.73	289,903.40	52,700,854.31	121,671,233.54	95,086,554.30	53,473,649.27	7,229,231.76	41,617,226.28	30,800,472.53	16,081,370.49	24,916,881.96	1,082,257,811.62			

(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北寧、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、平綏、湘鄂、正太、株韶、廣韶、廣九、道清、南潯，等十六路已送二十年份決算書者彙編，尚有平漢一路，因帳目未結，不及列入。

(二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核對起見，均以毫洋仰水，折合大洋計算矣。

中華國有鐵路民國二十年份決算總表

資本帳

款別	京滬	滬杭甬	北寧	津浦	隴海	汴洛	瀘西	膠濟	平綏	湘鄂	正太	株韶	廣韶	廣九	道清	南潯	總計	備考
資-1 總務費	40,817.55	644.34	605.61	372,332.32	55,251.20	309,575.29	1,062.04	780,288.35	(一) 本表係依據京滬、滬杭甬、北寧、津浦、隴海、汴洛、瀘西、膠濟、平綏、湘鄂、正太、株韶、廣韶、廣九、道清、南潯，等十六路已送二十年份決算書者彙編，尚有平漢一路，因帳目未結，不及列入。 (二) 廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
資-2 籌辦費	272.86	1.51	32,102.14	.....	86,322.67	.....	5,229.94	.....	.....	.....	.....	57,527.04	26,434.44	.....	.....	.....	207,890.60
資-3 購地	1,261.72	2,526.35	265,316.14	236.03	6,007.22	.....	2,508.70	54,255.51	※4,317.53	.....	3,276.88	140,218.07	1,248.02	.....	.....	.....	472,537.11
資-4 路基築造	44,338.96	11,232.55	195,370.89	1,037.06	382,226.30	.....	40,821.02	8,998.07	40,172.21	.....	.....	412,072.55	18,896.02	.....	.....	.....	1,155,215.63
資-5 隧道	.....	.....	.....	.....	366,099.23	.....	.....	.....	405.88	.....	.....	93,670.80	.....	.....	.....	.....	460,175.91
資-6 橋樑工程	13,192.15	27.60	395,891.47	※22,330.75	461,352.11	.....	.....	160,114.70	※890.08	.....	7,947.17	76,224.07	.....	.....	.....	.....	1,091,478.44
資-7 路綫保衛	135.50	83.82	342.79	.....	4,784.93	.....	.....	.....	.....	.....	.....	1,695.24	.....	.....	.....	.....	7,042.28
資-8 電報及電話	.....	83,317.96	.....	.....	1,056.68	.....	636.90	62,733.22	.....	.....	.....	4,418.53	.....	.....	.....	.....	152,163.29
資-9 軌道	33,637.32	42,506.74	208,409.81	.....	163,796.32	.....	.....	75,411.77	※61,104.43	.....	.....	1,024.85	.....	.....	.....	.....	463,632.38
資-10 信號及軌閘	10,067.01	12,509.45	136,105.03	4,221.07	10,357.02	.....	.....	7,966.22	3,109.78	.....	.....	89.04	.....	.....	.....	.....	184,424.67
資-11 車站及房屋	318,201.28	17,892.36	317,871.76	21,919.23	125,890.04	5,285.48	.....	83,275.28	6,914.63	11,433.77	24,491.20	965.67	.....	.....	.....	.....	934,148.75
資-12 總機器廠	80,269.66	.....	158,537.32	30,045.83	.....	.....	.....	2,195.33	114,257.86	.....	11,930.65	.....	.....	.....	.....	.....	397,236.75
資-13 特別機廠	1,103.96	46.05	2,903.01	16,667.45	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	20,720.47
資-14 機件	.....	28,584.25	69,304.37	.....	48,665.59	.....	.....	.....	.....	.....	.....	4,242.03	.....	.....	.....	.....	150,596.29
資-15 車輛	1,135,963.63	182,730.05	814,721.75	490,252.50	567,969.82	※9,333.40	.....	2,453,840.22	1,964.80	.....	3,691.69	719.04	5,294.28	※30,994.94	.....	.....	5,616,769.44
資-16 維持費	.....	.....	※6,529.40	.....	18,068.17	.....	.....	.....	.....	.....	.....	400.54	.....	.....	.....	.....	11,939.31
資-17 船塢船港船埠	1,000.00	.....	78,017.61	57,261.76	31,297.15	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	1,956.00	.....	.....	.....	169,532.52
資-18 浮水設備品	.....	.....	.....	※750.00	619.26	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	18,512.00	.....	.....	.....	18,381.26
第一款共計	1,680,311.60	382,103.03	2,668,970.35	598,510.28	2,646,844.83	※4,097.92	104,447.76	2,908,790.37	100,513.12	11,238.77	51,337.59	1,102,845.81	72,340.76	※29,932.90	.....	.....	12,294,223.45
資-19 建築時利息	.....	.....	.....	.....	13,365,146.06	.....	.....	.....	.....	.....	.....	※1,378.23	.....	.....	.....	.....	13,363,767.73
資-20 兌換	.....	.....	.....	.....	8,350.30	.....	.....	.....	.....	.....	.....	1,509.97	.....	.....	.....	.....	9,860.27
第二款共計	.....	.....	.....	.....	13,373,496.36	.....	.....	.....	.....	.....	.....	131.64	.....	.....	.....	.....	13,373,628.00
第一第二兩款總計	1,680,311.60	382,103.03	2,668,970.35	598,510.28	16,020,341.19	※4,097.92	104,447.76	2,908,790.37	100,513.12	11,238.77	51,337.59	1,102,977.45	72,340.76	※29,932.90	.....	.....	25,667,851.45

※符號係紅色數字

中華國有鐵路民國二十年份決算總表

營業帳(進款及用款)

款別	京滬	滬杭甬	北寧	津浦	隴海	汴洛	瀋西	膠濟	平綏	湘鄂	正太	株韶	廣韶	廣九	道清	南潯	總計	備考	
營業進款																			
運輸進款																			
進-1 旅客業務—旅客	10,901,142.44	4,748,273.69	14,990,265.41	10,844,239.17	2,338,634.34	1,364,951.69		3,601,136.23	1,544,258.69	1,281,681.90	1,254,601.99		2,015,017.02	1,522,562.49	339,368.06	1,034,447.97	57,780,651.58	(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北寧、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、平綏、湘鄂、正太、株韶、廣韶、廣九、道清、南潯等十六路已送二十年份決算書者彙編，尚有平漢一路，因帳目未結，不及列入。 (二)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
進-2 旅客業務—其他	822,916.67	347,435.47	926,593.44	1,198,983.78	367,493.31	135,365.47		202,482.78	148,491.67	54,394.43	101,136.67		35,107.95	30,052.64	15,073.11	87,329.85	4,412,857.24		
進-3 貨運業務—貨物	2,543,855.70	2,044,180.50	22,877,981.37	6,815,531.10	4,151,389.86	1,005,009.08		10,058,812.13	5,140,015.11	958,243.78	3,649,548.89		2,590,377.66	215,591.95	1,077,229.98	465,433.35	63,593,205.46		
進-4 貨運業務—其他	393,360.61	141,845.65	1,783,048.52	198,978.64	98,194.25	301,992.49		202,043.45	134,440.94	40,497.90	328,567.90		133,912.26	7,461.96	401,765.49	11,748.94	4,177,359.01		
進-5 渡船業務	.....	.....	5,327.25	193,972.79	.....	.....	無	.....	.....	13,292.39	.....	無	.....	.....	.....	142.35	212,734.78
其他營業進款																			
進-6 電報	749.68	987.38	15,454.62	9,062.08	.....	.....		1,235.71	1,747.89	1,614.60	.....		2,114.02	5.08	621.95	.....	33,593.01
進-7 總機廠贏利	801.49	.....	1,019.71	.....	76,493.89	10,121.68		690.62	172.11	.....	176,534.74		.....	317.26	9,551.04	.....	275,762.54
進-8 租金	22,163.68	15,270.77	420,896.97	268,164.91	22,764.69	12,447.71		2,303.25	211,259.97	11,003.10	14,656.30		870.13	10,892.70	14,821.27	.....	1,027,515.45	
進-9 雜項進款	317,873.29	85,642.16	634,666.69	99,654.45	27,266.19	21,331.76		52,704.79	235,635.06	24,585.37	.....		38,302.32	29,911.19	13,494.77	10,458.21	1,591,526.25	
進-10 附屬營業	1,601.14	3,208.42	32,696.25	3,143.44	13,375.00	.....		11,805.75	.....	.....	.....		.....	.....	.....	3,238.25	60,068.25
進-11 互用車輛	36,645.10	.....	1,070,799.61	.....	.....	.....		.....	2,895.00	.....	.....		.....	.....	.....	.....	1,110,340.01
營業進款合計	15,041,109.80	7,336,844.04	42,758,750.15	19,631,780.36	7,035,612.03	2,851,219.83		14,133,234.70	7,418,916.44	2,385,313.47	5,525,046.49		4,815,701.36	1,816,795.27	1,871,925.67	1,612,803.92	134,285,053.58		
營業用款																			
用-1 總務費	1,544,236.06	1,119,462.93	6,066,551.12	3,379,475.73	1,371,144.37	523,273.32		2,930,652.21	1,574,791.29	599,525.90	1,138,014.55		887,351.55	353,542.10	412,625.10	260,084.84	22,160,731.07		
用-2 車務費	1,795,071.29	1,016,235.21	3,007,659.90	1,796,901.96	467,642.43	193,560.11	無	1,256,775.12	745,619.27	350,623.28	334,292.98	無	302,445.76	167,344.56	139,433.58	160,331.92	11,733,937.37		
用-3 運務費	2,884,498.00	1,218,307.48	4,288,619.16	2,434,286.97	720,856.60	337,605.22		1,573,417.44	1,662,346.50	763,095.99	457,133.85		967,483.51	390,910.41	244,704.27	330,040.49	18,323,306.89		
用-4 設備品維持費	1,989,991.87	933,747.29	4,433,646.78	2,384,445.05	841,645.30	310,074.86		2,251,592.74	1,640,853.43	510,589.09	733,711.58		527,714.50	304,603.33	150,729.57	174,214.35	17,187,560.24		
用-5 工務維持費	2,162,821.17	1,046,308.39	4,310,805.81	2,720,509.16	1,292,479.68	653,161.24		1,543,144.22	1,258,682.13	596,039.77	600,903.21		709,038.67	353,935.13	160,353.69	255,377.20	17,664,059.47		
用-6 互用車輛	.....	33,780.10	.....	.....	.....	.....		.....	.....	.....	.....		.....	3,007.16	.....	.....	36,787.26
營業用款總計	10,376,618.39	5,367,841.40	22,107,282.77	12,715,618.87	4,693,768.33	2,017,674.75		9,555,581.73	6,882,792.62	2,819,875.03	3,264,056.17		3,394,033.99	1,573,343.19	1,108,346.21	1,230,048.80	87,106,882.30		
營業進款淨數	4,664,491.41	2,019,002.64	20,651,467.38	6,916,161.49	2,341,843.65	833,545.13		4,577,652.97	536,123.82	234,561.56	2,260,990.32		1,421,667.37	243,452.08	763,579.46	382,755.12	47,178,171.28		

※符號係紅色數目字

中華國有鐵路民國二十年份決算總表

歲計帳

款別	京滬	滬杭甬	北寧	津浦	隴海	汴洛	瀋西	膠濟	平綏	湘鄂	正太	株韶	廣韶	廣九	道清	南潯	總計	備考					
貸方																							
歲-1 營業進款淨數	4,664,491.41	2,019,002.64	20,651,467.38	6,916,161.49		833,545.13		4,577,652.97	536,123.82	.....	2,260,990.32		1,421,667.37	243,452.08	763,579.46	382,755.12	45,270,889.19	(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北寧、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、平綏、湘鄂、正太、株韶、廣韶、廣九、道清、南潯，等十六路已送二十年份決算書者彙編，尚有平漢一路，因帳目未結，不及列入。				
歲-2 有價證券之收入	47,925.12		152.00	3,851.28	51,928.40		(二)查隴海路在二十年份時，尚未改成營業帳目，故無歲計及盈虧等帳，至於株韶及瀋西二路，因在工程時期亦無此帳。				
歲-3 利息	9,206.56	12,908.19	398,687.49	44,921.02	無	1,530.42	無	60,305.39	5,754.81	1,868.35	73,685.86	無	3,540.08	90.82	2,510.02	570.07	615,579.08			(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。			
歲-4 實業投資之盈利																					(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。		
歲-5 應收租金	40,756.57	314,912.08	53,671.09	10,501.47				88,979.11	150,964.06	8,943.40		52,345.56	5,631.55	21,534.81	748,239.70					(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
歲-6 兌換盈餘	16,642.59	21,628.48				7,656.11	684.15	135.09		1,614.76	13,942.90	35.85	204.82	62,588.60						(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
歲-7 雜項收入	203.66	150.01	133.67	9,347.53		4,244.10		19,936.23	1,222.77	59.00	1,893.15		299.12	452.44	2,240.72	40,182.34							(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
合計	4,714,658.14	2,346,972.92	21,168,527.34	7,002,559.99		839,363.50		4,754,681.81	547,636.83	153,026.50	2,345,512.73		1,479,466.89	263,117.35	766,577.77	407,305.54	46,789,407.31	(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。					
差數	7,708,447.96	4,119,290.30	788,673.41	268,919.11	312,335.28	13,197,666.06		(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。				
共計	4,714,658.14	2,346,972.92	21,168,527.34	7,002,559.99		839,363.50		4,754,681.81	8,256,084.79	4,272,316.80	2,345,512.73		1,479,466.89	1,051,790.76	1,035,496.88	719,640.82	59,987,073.37			(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。			
借方																							
歲-8 營業虧損淨數	434,561.56	434,561.56				(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。		
歲-9 長期借款之利息	541,599.22	797,669.50	4,393,415.16		153,082.17		4,215,208.53	1,400,794.51	3,483,016.74	19,703.51		944,236.72	642,639.91	675,000.00	17,266,365.97					(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
歲-10 短期借款之利息	2,494,672.54	6.40	509,788.23	334,178.48		32,739.00		38,115.28	5,236,493.71	261,015.77		3,925.91	59,248.19	149.80	8,970,333.46						(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
歲-11 契約規定之官利																		(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。					
歲-12 政府資金之利息	344,454.79	1,041,209.37	5,628,885.58	221,241.29	無	無	1,578,347.18		336,881.23	375,953.57	9,526,972.92		(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。				
歲-13 實業投資之虧損																				(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。			
歲-14 分期消除借款之折扣	49,608.26	59,005.88	75,900.60	92,048.88	121,250.00		33,000.00	1,609.02	1,275.73	434,297.77							(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
歲-15 稅金	333,301.63	167,004.29	1,692.00	2,839.60			35.09	504,872.52				(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。		
歲-16 應付租金	176,087.41	4,888.95	163,761.26		2,335.00		2,400.00	349,372.62					(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
歲-17 貨幣跌價之折扣	42,991.60	346.54	85,566.27	7,825.42	4,238.46	139,775.11						(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
歲-18 兌換虧損	17,215.69	18,242.32	1,969,833.14	7,491.69		.....		.....	1,878.97	229.95	726.00		18,204.27	10,794.78	643.42	25,103.26	2,070,413.49	(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。		
歲-19 雜項支出	1,769.74	23,241.97	1,403.02	12,344.73			2,012.19	28,510.00	1,443.90	1,168.58		10,204.80	272.61	14,650.96	18,112.03	115,134.53		(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。				
合計	3,460,101.66	1,854,951.76	9,070,787.80	5,135,272.12		185,821.26		4,255,371.00	8,256,084.79	4,272,316.80	142,848.09		371,616.21	1,051,790.76	1,035,496.88	719,640.82	59,812,099.95			(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。			
差數	1,254,556.48	492,021.16	12,097,739.54	1,867,287.87		653,542.24		499,310.81	2,202,664.64		1,107,850.68	20,174,973.42							(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。
共計	4,714,658.14	2,346,972.92	21,168,527.34	7,002,559.99		839,363.50		4,754,681.81	8,256,084.79	4,272,316.80	2,345,512.73		1,479,466.89	1,051,790.76	1,035,496.88	719,640.82	59,987,073.37				(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。		

*符號係紅色數目字

中華國有鐵路民國二十年份決算總表

盈虧帳

款別	京滬	滬杭甬	北寧	津浦	隴海	汴洛	瀋西	膠濟	平綏	湘鄂	正太	株韶	廣韶	廣九	道清	南潯	總計	備考	
貸方																			
盈-1 本年結數	1,254,556.48	492,021.16	12,087,739.54	1,867,287.87		653,542.24		499,310.81	2,202,664.64		1,107,850.68	20,174,973.42	(一)本表係依據京滬、滬杭甬、北寧、津浦、隴海、汴洛、瀋西、膠濟、平綏、湘鄂、正太、株韶、廣韶、廣九、道清、南潯，等十六路已送二十年份決算書彙編，尚有平漢一路，因帳目未結，不及列入。	
盈-2 出售資產之盈利	無	無	無		(二)查隴海路在二十年份時，尚未改成營業帳目，故無歲計及盈虧等帳，至於株韶及瀋西二路，因在工程時期，亦無此帳。
盈-3 過期帳收入	16,864.77	98,920.11	1,786,304.24	83,215.95		.....		98,820.92	37,999.55	.....	.....		2,447.18	.....	.....	.....	2,124,572.72
盈-4 其他收項	.....	.....	623,734.49	9,473.42		12.00		34,207.53	98,407.12	.....	929,351.32		21,920.20	77,006.46	493.72	.....	1,794,606.26
合計	1,271,421.25	590,941.27	14,507,778.27	1,959,977.24		653,554.24		632,339.26	136,406.67	3,132,015.96		1,132,218.06	77,006.46	493.72	24,094,152.40	(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
差數	.....	.....	.....	.....		.....		.....	14,235,450.68	4,124,255.27	.....		.....	1,144,994.62	1,032,029.12	313,395.36	20,850,125.05
共計	1,271,421.25	590,941.27	14,507,778.27	1,959,977.24		653,554.24		632,339.26	14,371,857.35	4,124,255.27	3,132,015.96		1,132,218.06	1,222,001.08	1,032,522.84	313,395.36	44,944,277.45		
借方																			
盈-5 本年結數	無	無	7,708,447.96	4,119,290.30	無	788,673.41	268,919.11	312,335.28	13,197,666.06	(三)廣韶路原列決算數目，係以毫洋計算，茲為便於核算起見，均以毫洋伸水，折合大洋計算矣。	
盈-6 出售資產之虧折	.....	.....	.....	.....		3,391.49		17,493.96	.....	.....	.....		.....	20,802.33	.....	.....	41,688.28
盈-7 過期帳支出	154,625.01	85,972.05	1,735,187.30	94,388.19		79.10		7,933.40	5,757,958.73	.....	768,830.19		4,685.14	409,969.72	.....	.....	9,019,623.83
盈-8 其他支出	.....	536.29	5,805,820.90	6,606.07		59,999.99		221,388.25	905,450.66	4,964.97	.....		68,402.81	2,555.12	763,603.73	1,060.08	7,840,388.87
合計	154,625.01	86,508.34	7,541,008.20	100,994.26		63,470.53		246,815.61	14,371,857.35	4,124,255.27	768,830.19		73,087.95	1,222,001.08	1,032,522.84	313,395.36	30,099,372.04		
差數	1,116,796.24	504,432.93	6,966,770.07	1,858,982.98		590,083.66		385,523.65	.....	.....	2,363,185.77		1,059,130.11	.....	.....	.....	14,844,905.41
共計	1,271,421.25	590,941.27	14,507,778.27	1,959,977.24		653,554.24		632,339.26	14,371,857.35	4,124,255.27	3,132,015.96		1,132,218.06	1,222,001.08	1,032,522.84	313,395.36	44,944,277.45		

撥補帳

款 別	京 滬	滬 杭 甬	北 寧
貸 方			
撥-1 本年盈餘	1,116,796.24	504,432.93	6,966,770.07
撥-2 歷年積餘淨數	.....	.....	751,069.05
撥-3 政府息金之轉登	.....	1,041,209.37	5,628,885.58
合 計	1,116,796.24	1,545,642.30	13,346,724.70
轉入平準表之虧折	576,886.53	.....	.....
共 計	1,693,682.77	1,545,642.30	13,346,724.70
借 方			
撥-4 本年虧折	.....	.....	.....
撥-5 歷年積高	571,120.23	199,731.79	.....
撥-6 債券紅利	293,249.59	.....	.....
撥-7 擴充產業之撥用	.....	.....	2,579,097.03
撥-8 償還債款之撥用	.....	.....	1,214,687.50
撥-9 抵銷折扣之撥用	.....	.....	.....
撥-10 公債特別撥用金	.....	.....	.....
撥-11 其他撥補	.....	.....	.....
撥-12 撥付政府之數	829,312.95	657,402.79	5,658,745.46
合 計	1,693,682.77	857,134.58	9,452,529.99
轉入平準表之盈餘	.....	688,507.72	3,894,194.71
共 計	1,693,682.77	1,545,642.30	13,346,724.70



