

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	9,790,000.00	34,016,239.00	24,226,239.00	247.46
本期賸餘（短絀）	-21,210,000.00	-6,927,377.00	14,282,623.00	-67.34
利息股利之調整	-462,000.00	-1,681,163.00	-1,219,163.00	263.89
利息收入	-462,000.00	-1,681,163.00	-1,219,163.00	263.89
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-21,672,000.00	-8,608,540.00	13,063,460.00	-60.28
調整項目	31,000,000.00	40,943,616.00	9,943,616.00	32.08
折舊、減損及折耗	13,000,000.00	7,936,964.00	-5,063,036.00	-38.95
機械及設備	9,800,000.00	6,582,614.00	-3,217,386.00	-32.83
交通及運輸設備	500,000.00	615,305.00	115,305.00	23.06
什項設備	2,700,000.00	739,045.00	-1,960,955.00	-72.63
攤銷	18,000,000.00	28,965,764.00	10,965,764.00	60.92
攤銷電腦軟體	180,000.00	291,600.00	111,600.00	62.00
其他攤銷費用	17,820,000.00	28,674,164.00	10,854,164.00	60.91
其他	0.00	-83,409.00	-83,409.00	--
什項設備	0.00	-80,000.00	-80,000.00	--
遞延收入	0.00	-3,409.00	-3,409.00	--
流動資產淨減（淨增）	0.00	772,187.00	772,187.00	--
流動負債淨增（淨減）	0.00	3,352,110.00	3,352,110.00	--
未計利息股利之現金流入（流出）	9,328,000.00	32,335,076.00	23,007,076.00	246.65
收取利息	462,000.00	1,681,163.00	1,219,163.00	263.89
▼業務活動之淨現金流入（流出）	9,790,000.00	34,016,239.00	24,226,239.00	247.46
▼投資活動之現金流量	-20,680,000.00	-40,610,971.00	-19,930,971.00	96.38
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	65,000,000.00	65,000,000.00	--
減少流動金融資產	0.00	65,000,000.00	65,000,000.00	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-84,830,000.00	-84,830,000.00	--
增加流動金融資產	0.00	-84,830,000.00	-84,830,000.00	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,680,000.00	-20,192,499.00	487,501.00	-2.36
增加不動產、廠房及設備	-20,680,000.00	-20,192,499.00	487,501.00	-2.36
固定資產之增置	-20,680,000.00	-20,192,499.00	487,501.00	-2.36
機械及設備	-15,450,000.00	-16,154,029.00	-704,029.00	4.56
交通及運輸設備	-600,000.00	-117,800.00	482,200.00	-80.37
什項設備	-4,630,000.00	-3,820,670.00	809,330.00	-17.48
購建中固定資產	0.00	-100,000.00	-100,000.00	--
增加無形資產及其他資產	0.00	-588,472.00	-588,472.00	--
增加無形資產	0.00	-8,000.00	-8,000.00	--
增加其他資產	0.00	-580,472.00	-580,472.00	--
增加其他資產	0.00	-20,000.00	-20,000.00	--
增加遞延費用	0.00	-560,472.00	-560,472.00	--

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-20,680,000.00	-40,610,971.00	-19,930,971.00	96.38
▼籌資活動之現金流量	5,894,000.00	2,488,513.00	-3,405,487.00	-57.78
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	7,598,746.00	7,598,746.00	--
增加其他負債	0.00	7,598,746.00	7,598,746.00	--
增加基金、公積及填補短絀	5,894,000.00	6,189,700.00	295,700.00	5.02
增加基金	5,894,000.00	5,894,000.00	0.00	
公庫增撥遞延資產	5,894,000.00	5,894,000.00	0.00	
增加公積	0.00	295,700.00	295,700.00	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-11,299,933.00	-11,299,933.00	--
減少其他負債	0.00	-11,299,933.00	-11,299,933.00	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	5,894,000.00	2,488,513.00	-3,405,487.00	-57.78
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,996,000.00	-4,106,219.00	889,781.00	-17.81
▼期初現金及約當現金	36,376,000.00	32,751,653.00	-3,624,347.00	-9.96
▼期末現金及約當現金	31,380,000.00	28,645,434.00	-2,734,566.00	-8.71

附 註：

一、業務活動之現金流量「調整項目」：

(一)折舊費用793萬6,964元；

(二)攤銷2,896萬5,764元，包括：

1.攤銷電腦軟體29萬1,600元。

2.其他攤銷費用2,867萬4,164元，包括攤銷其他無形資產11萬8,698及遞延費用2,855萬5,466元。

(三)其他8萬3,409元：

1.什項設備8萬元，係接受外界捐贈藏品，增加受贈收入。

2.遞延收入轉列其他補助收入3,409元。

(四)流動資產淨減77萬2,187，包括應收帳款淨增4萬3,938元、存貨淨減53萬2,240元及預付款項淨減28萬3,885元。

(五)流動負債淨增335萬2,110元，包括應付款項淨減20萬9,708元及預收款項淨增356萬1,818元。

二、投資活動之現金流量「增加無形資產及其他資產」58萬8,472元，包括：

(一)增加無形資產8,000元，係增加其他無形資產。

(二)增加其他資產58萬472元，係增加遞延費用56萬472元及其他資產(存出保證金)2萬元。

三、籌資活動之現金流量「增加短期債務、流動金融負債及其他負債」759萬8,746元，係增加其他負債之存入保證金。

四、籌資活動之現金流量「減少短期債務、流動金融負債及其他負債」1,129萬9,933元，係減少其他負債之存入保證金。

五、不影響現金流量之投資與籌資活動：

(一)代管資產與應付代管資產同額減少155萬7,600元，係依臺北市政府地政局土地複丈結果，更正107及108地號面積，配合調整代管國有土地。

(二)暫付及待結轉帳項轉列基金176萬1,648元，係110年撥出圖書予國立暨南大學。

(三)暫收及待結轉帳項轉列基金255萬4,867元，係原未入帳文物辦理財產登帳。