

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國108年度

項 目	預 算 數	決算數	比 較 增
			金 額
▼業務活動之現金流量	18,438,000.00	-41,792,618.00	-60,230,618.00
本期賸餘（短絀）	11,865,000.00	-86,662,664.00	-98,527,664.00
利息股利之調整	-800,000.00	-922,916.00	-122,916.00
利息收入	-800,000.00	-922,916.00	-122,916.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	11,065,000.00	-87,585,580.00	-98,650,580.00
調整項目	6,573,000.00	44,870,046.00	38,297,046.00
折舊、減損及折耗	8,600,000.00	25,228,910.00	16,628,910.00
機械及設備	7,000,000.00	15,131,163.00	8,131,163.00
交通及運輸設備	650,000.00	1,628,258.00	978,258.00
什項設備	950,000.00	8,469,489.00	7,519,489.00
攤銷	400,000.00	6,436,597.00	6,036,597.00
攤銷電腦軟體	0.00	180,000.00	180,000.00
其他攤銷費用	400,000.00	6,256,597.00	5,856,597.00
其他	0.00	-2,347,316.00	-2,347,316.00
什項設備	0.00	-916,372.00	-916,372.00
其他	0.00	-1,430,944.00	-1,430,944.00
流動資產淨減（淨增）	0.00	6,677,759.00	6,677,759.00
流動負債淨增（淨減）	-2,427,000.00	8,874,096.00	11,301,096.00
未計利息股利之現金流入（流出）	17,638,000.00	-42,715,534.00	-60,353,534.00
收取利息	800,000.00	922,916.00	122,916.00
▼業務活動之淨現金流入（流出）	18,438,000.00	-41,792,618.00	-60,230,618.00
▼投資活動之現金流量	-41,980,000.00	-26,684,063.00	15,295,937.00
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
減少流動金融資產	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,035,000.00	-5,562,817.00	-527,817.00
增加不動產、廠房及設備	-5,035,000.00	-5,562,817.00	-527,817.00
固定資產之增置	-5,035,000.00	-5,562,817.00	-527,817.00
機械及設備	-4,625,000.00	-4,545,562.00	79,438.00
交通及運輸設備	-100,000.00	-482,090.00	-382,090.00
什項設備	-310,000.00	-535,165.00	-225,165.00
增加無形資產及其他資產	-36,945,000.00	-41,121,246.00	-4,176,246.00
增加其他資產	-36,945,000.00	-41,121,246.00	-4,176,246.00
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-41,980,000.00	-26,684,063.00	15,295,937.00
▼籌資活動之現金流量	25,261,000.00	24,623,548.00	-637,452.00
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	9,745,899.00	9,745,899.00
增加其他負債	0.00	9,745,899.00	9,745,899.00
增加基金、公積及填補短絀	25,261,000.00	25,261,000.00	0.00

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國108年度

項 目	預 算 數	決算數	比 較 增
			金 額
增加基金	25,261,000.00	25,261,000.00	0.00
公庫增撥遞延資產	25,261,000.00	25,261,000.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-10,383,351.00	-10,383,351.00
減少其他負債	0.00	-10,383,351.00	-10,383,351.00
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	25,261,000.00	24,623,548.00	-637,452.00
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	1,719,000.00	-43,853,133.00	-45,572,133.00
▼期初現金及約當現金	43,246,000.00	77,250,401.00	34,004,401.00
▼期末現金及約當現金	44,965,000.00	33,397,268.00	-11,567,732.00

附 註：

一、不影響現金流量之投資與籌資活動：

- (一)退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少283萬5,543元，係本處約僱人員依勞工退休金條例第8條之1辦理結清離職儲金及給付退休人員離職儲金。
- (二)不動產、廠房及設備(什項設備)與累計折舊同額減少2萬300元，係歸還國史館託管之典藏品。
- (三)以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目數287萬1,831元，係以前年度訂購機件及設備款(機械及設備)於本年度轉正。
- (四)暫付及待結轉帳項增加與不動產、廠房及設備減少8,000元，係以前年度政府移撥之紀念品減列價值(什項設備)。

二、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

- (一)攤銷－其他攤銷費用625萬6,597元：
 - 1.係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用12萬7,082元。
 - 2.係遞延費用依直線法計提攤銷費用612萬9,515元。
- (二)其他234萬7,316元，包括：
 - 1.什項設備91萬6,372元：
 - (1)接受民間捐贈之字畫、檔案等典藏品77萬4,100元，增加其他補助收入。
 - (2)補列以前年度受贈圖書14萬2,272元，增加雜項收入。
 - 2.累計折舊－什項設備：以前年度已提折舊之典藏品恢復原值121萬8,000元，原提列之累計折舊數轉列雜項收入。
 - 3.遞延收入21萬2,944元轉列其他補助收入。

三、流動資產淨增減：

- (一)業務活動現金流量流動資產淨減少667萬7,759元：
 - 1.應收款項淨減少1萬1,415元。
 - 2.存貨淨增加28萬1,987元。
 - 3.預付款項淨減少694萬8,331元。

四、流動負債淨增減：

- (一)業務活動現金流量流動負債淨增加887萬4,096元：
 - 1.應付款項淨增加164萬491元。
 - 2.預收款項淨增加723萬3,605元。

位:新臺幣元

減
%
-326.67
-830.41
15.36
15.36
-891.56
582.64
193.36
116.16
150.50
791.53
1,509.15
1,464.15
-465.64
-342.18
15.36
-326.67
-36.44
10.48
10.48
10.48
-1.72
382.09
72.63
11.30
11.30
-36.44
-2.52
0.00

位:新臺幣元

%
0.00
0.00
-2.52
-2,651.08
78.63
-25.73

.

.