

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國109年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
▼業務活動之現金流量	10,141,000.00	-15,871,104.00	-26,012,104.00
本期賸餘（短絀）	1,141,000.00	-37,234,378.00	-38,375,378.00
利息股利之調整	-900,000.00	-598,252.00	301,748.00
利息收入	-900,000.00	-598,252.00	301,748.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	241,000.00	-37,832,630.00	-38,073,630.00
調整項目	9,000,000.00	21,363,274.00	12,363,274.00
折舊、減損及折耗	8,000,000.00	12,055,588.00	4,055,588.00
機械及設備	6,500,000.00	9,272,325.00	2,772,325.00
交通及運輸設備	500,000.00	477,934.00	-22,066.00
什項設備	1,000,000.00	2,305,329.00	1,305,329.00
攤銷	1,000,000.00	16,994,946.00	15,994,946.00
攤銷電腦軟體	0.00	187,500.00	187,500.00
其他攤銷費用	1,000,000.00	16,807,446.00	15,807,446.00
其他	0.00	-278,448.00	-278,448.00
什項設備	0.00	-128,000.00	-128,000.00
其他	0.00	-150,448.00	-142,272.00
流動資產淨減（淨增）	0.00	-131,500.00	-131,500.00
流動負債淨增（淨減）	0.00	-7,277,312.00	-7,277,312.00
未計利息股利之現金流入（流出）	9,241,000.00	-16,469,356.00	-25,710,356.00
收取利息	900,000.00	598,252.00	-301,748.00
▼業務活動之淨現金流入（流出）	10,141,000.00	-15,871,104.00	-26,012,104.00
▼投資活動之現金流量	-57,474,000.00	-28,055,026.00	29,418,974.00
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	29,800,000.00	29,800,000.00
減少流動金融資產	0.00	29,800,000.00	29,800,000.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,750,000.00	-10,725,475.00	24,525.00
增加不動產、廠房及設備	-10,750,000.00	-10,725,475.00	24,525.00
固定資產之增置	-10,750,000.00	-10,725,475.00	24,525.00
機械及設備	-4,800,000.00	-7,908,029.00	-3,108,029.00
交通及運輸設備	-1,400,000.00	-2,077,725.00	-677,725.00
什項設備	-4,550,000.00	-739,721.00	3,810,279.00
增加無形資產及其他資產	-46,724,000.00	-47,129,551.00	-405,551.00
增加無形資產	0.00	-450,000.00	-450,000.00
增加其他資產	-46,724,000.00	-46,679,551.00	44,449.00
增加遞延費用	-46,724,000.00	-46,679,551.00	44,449.00
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-57,474,000.00	-28,055,026.00	29,418,974.00
▼籌資活動之現金流量	43,921,000.00	45,463,547.00	1,542,547.00
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	13,842,375.00	13,842,375.00

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國109年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
增加其他負債	0.00	13,842,375.00	13,842,375.00
增加基金、公積及填補短絀	43,921,000.00	43,921,000.00	0.00
增加基金	43,921,000.00	43,921,000.00	0.00
公庫增撥遞延資產	43,921,000.00	43,921,000.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-12,299,828.00	-12,299,828.00
減少其他負債	0.00	-12,299,828.00	-12,299,828.00
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	43,921,000.00	45,463,547.00	1,542,547.00
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,412,000.00	1,537,417.00	4,949,417.00
▼期初現金及約當現金	78,969,000.00	33,397,268.00	-45,571,732.00
▼期末現金及約當現金	75,557,000.00	34,934,685.00	-40,622,315.00

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增加5萬4,726元，係提撥本處約僱人員離職儲金。
- (二) 代管資產與應付代管資產同額增加2億2,240萬7,108元，係依109公告地價調整增值。
- (三) 暫付及待結轉帳項轉列基金6,200元，係基金成立前之藏品減列價值轉入基金。
- (四) 暫付及待結轉帳項增加與不動產、廠房及設備減少2,352元，係基金成立前之藏品減列價值(什項設
- (五) 暫收及待結轉帳項與不動產、廠房及設備同額增加84萬9,000元，係補列基金成立前之受贈文物(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1,680萬7,446元：
 1. 係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用12萬7,086元。
 2. 係遞延費用依直線法計提攤銷費用1,668萬360元。
- (二) 其他27萬8,448元，包括：
 1. 什項設備12萬8,000元：接受民間捐贈之字畫等典藏12萬8,000元，增加其他補助收入。
 2. 累計折舊－什項設備14萬2,272元：以前年度已提折舊之圖書恢復原值14萬2,272元，原提列之累計折舊數轉列雜項收入。
 3. 遞延收入8,176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增加13萬1,500元：
 1. 應收款項淨增加3,041元。
 2. 存貨淨增加43萬4,236元。
 3. 預付款項淨減少30萬5,777元。
- (二) 投資活動現金流量流動金融資產淨減少2,980萬元。

四、流動負債淨增減：

- (一) 業務活動現金流量流動負債淨減少727萬7,312元：
 1. 應付款項淨減少728萬8,153元。
 2. 預收款項淨增加1萬841元。

單位：新臺幣元

減
%
-256.50
-3,363.31
-33.53
-33.53
-15,798.19
137.37
50.69
42.65
-4.41
130.53
1,599.49
1,580.74
-278.22
-33.53
-256.50
-51.19
-0.23
-0.23
-0.23
64.75
48.41
-83.74
0.87
-0.10
-0.10
-51.19
3.51

單位：新臺幣元

%
0.00
0.00
0.00
3.51
-145.06
-57.71
-53.76

備)。