

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國110年度

項 目	預 算 數	決算數	比 較 增
			金 額
▼業務活動之現金流量	18,427,000.00	-8,335,575.00	-26,762,575.00
本期賸餘（短絀）	5,427,000.00	-44,469,474.00	-49,896,474.00
利息股利之調整	-800,000.00	-473,773.00	326,227.00
利息收入	-800,000.00	-473,773.00	326,227.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,627,000.00	-44,943,247.00	-49,570,247.00
調整項目	13,000,000.00	36,133,899.00	23,133,899.00
折舊、減損及折耗	8,000,000.00	12,183,486.00	4,183,486.00
機械及設備	6,500,000.00	9,540,384.00	3,040,384.00
交通及運輸設備	500,000.00	732,274.00	232,274.00
什項設備	1,000,000.00	1,910,828.00	910,828.00
攤銷	5,000,000.00	22,702,531.00	17,702,531.00
攤銷電腦軟體	180,000.00	275,250.00	95,250.00
其他攤銷費用	4,820,000.00	22,427,281.00	17,607,281.00
其他	0.00	-8,176.00	-8,176.00
遞延收入	0.00	-8,176.00	-8,176.00
流動資產淨減（淨增）	0.00	-87,961.00	-87,961.00
流動負債淨增（淨減）	0.00	1,344,019.00	1,344,019.00
未計利息股利之現金流入（流出）	17,627,000.00	-8,809,348.00	-26,436,348.00
收取利息	800,000.00	473,773.00	-326,227.00
▼業務活動之淨現金流入（流出）	18,427,000.00	-8,335,575.00	-26,762,575.00
▼投資活動之現金流量	-20,977,000.00	-10,992,601.00	9,984,399.00
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
減少流動金融資產	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,130,000.00	-5,006,234.00	123,766.00
增加不動產、廠房及設備	-5,130,000.00	-5,006,234.00	123,766.00
固定資產之增置	-5,130,000.00	-5,006,234.00	123,766.00
機械及設備	-3,330,000.00	-3,543,822.00	-213,822.00
交通及運輸設備	-300,000.00	-236,900.00	63,100.00
什項設備	-1,500,000.00	-800,582.00	699,418.00
購建中固定資產	0.00	-424,930.00	-424,930.00
增加無形資產及其他資產	-15,847,000.00	-15,986,367.00	-139,367.00
增加無形資產	0.00	-123,000.00	-123,000.00
增加其他資產	-15,847,000.00	-15,863,367.00	-16,367.00
增加遞延費用	-15,847,000.00	-15,863,367.00	-16,367.00
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-20,977,000.00	-10,992,601.00	9,984,399.00
▼籌資活動之現金流量	17,491,000.00	16,044,594.00	-1,446,406.00
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	8,460,764.00	8,460,764.00

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國110年度

項 目	預 算 數	決算數	比 較 增
			金 額
增加其他負債	0.00	8,460,764.00	8,460,764.00
增加基金、公積及填補短絀	17,491,000.00	17,472,400.00	-18,600.00
增加基金	17,491,000.00	17,472,400.00	-18,600.00
公庫撥款增置固定資產	1,644,000.00	1,625,400.00	-18,600.00
公庫增撥遞延資產	15,847,000.00	15,847,000.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-9,888,570.00	-9,888,570.00
減少其他負債	0.00	-9,888,570.00	-9,888,570.00
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	17,491,000.00	16,044,594.00	-1,446,406.00
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	14,941,000.00	-3,283,582.00	-18,224,582.00
▼期初現金及約當現金	29,985,000.00	34,934,685.00	4,949,685.00
▼期末現金及約當現金	44,926,000.00	31,651,103.00	-13,274,897.00

附 註：

一、不影響現金流量之投資與籌資活動：

- (一)退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加5萬6,381元，係提撥本處約僱人員離職儲金。
- (二)暫付及待結轉帳項轉列基金8,000元，係以前年度其他機關移撥之紀念品減值。
- (三)暫收及待結轉帳項轉列基金225元，係文化部撥入主機系統。
- (四)預收收入轉列基金593萬8,404元，係調整以前年度預收但已轉為實現之款項。
- (五)暫付及待結轉帳項增加與不動產、廠房及設備減少176萬1,648元，係撥出圖書(什項設備)予國立暨南大學。

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2,242萬7,281元：
 - 1.係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用12萬7,122元。
 - 2.係遞延費用依直線法計提攤銷費用2,230萬159元。
- (二)其他：係遞延收入轉列其他補助收入8,176元。

三、流動資產淨增減：

- (一)業務活動現金流量流動資產淨增加8萬7,961元：
 - 1.應收款項淨增加20萬4,322元。
 - 2.存貨淨減少2萬1,449元。
 - 3.預付款項淨減少9萬4,912元。
- (二)投資活動現金流量流動金融資產淨減少1,000萬元。

四、流動負債淨增減：

- (一)業務活動現金流量流動負債淨增加134萬4,019元：
 - 1.應付款項淨增加19萬6,689元。
 - 2.預收款項淨增加114萬7,330元。

單位：新臺幣元

減
%
-145.24
-919.41
-40.78
-40.78
-1,071.33
177.95
52.29
46.78
46.45
91.08
354.05
52.92
365.30
-149.98
-40.78
-145.24
-47.60
-2.41
-2.41
-2.41
6.42
-21.03
-46.63
0.88
0.10
0.10
-47.60
-8.27

單位:新臺幣元

%
-0.11
-0.11
-1.13
0.00
-8.27
-121.98
16.51
-29.55