

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國111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	14,416,000.00	11,328,719.00	-3,087,281.00	-21.42
本期賸餘(短絀)	-15,584,000.00	-20,116,817.00	-4,532,817.00	29.09
利息股利之調整	-650,000.00	-748,664.00	-98,664.00	15.18
利息收入	-650,000.00	-748,664.00	-98,664.00	15.18
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-16,234,000.00	-20,865,481.00	-4,631,481.00	28.53
調整項目	30,000,000.00	31,445,536.00	1,445,536.00	4.82
折舊、減損及折耗	13,000,000.00	7,671,486.00	-5,328,514.00	-40.99
機械及設備	9,800,000.00	6,115,648.00	-3,684,352.00	-37.60
交通及運輸設備	500,000.00	663,105.00	163,105.00	32.62
什項設備	2,700,000.00	892,733.00	-1,807,267.00	-66.94
攤銷	17,000,000.00	27,463,841.00	10,463,841.00	61.55
攤銷電腦軟體	180,000.00	291,600.00	111,600.00	62.00
其他攤銷費用	16,820,000.00	27,172,241.00	10,352,241.00	61.55
其他	0.00	-42,675.00	-42,675.00	
什項設備	0.00	-34,500.00	-34,500.00	
遞延收入	0.00	-8,175.00	-8,175.00	
流動資產淨減(淨增)	0.00	-714,913.00	-714,913.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	-2,932,203.00	-2,932,203.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	13,766,000.00	10,580,055.00	-3,185,945.00	-23.14
收取利息	650,000.00	748,664.00	98,664.00	15.18
▼業務活動之淨現金流入(流出)	14,416,000.00	11,328,719.00	-3,087,281.00	-21.42
▼投資活動之現金流量	-23,180,000.00	-22,935,661.00	244,339.00	-1.05
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,780,000.00	-2,643,944.00	136,056.00	-4.89
增加不動產、廠房及設備	-2,780,000.00	-2,643,944.00	136,056.00	-4.89
固定資產之增置	-2,780,000.00	-2,643,944.00	136,056.00	-4.89
機械及設備	-2,380,000.00	-2,070,194.00	309,806.00	-13.02
交通及運輸設備	-300,000.00	-147,350.00	152,650.00	-50.88
什項設備	-100,000.00	-426,400.00	-326,400.00	326.40
增加無形資產及其他資產	-20,400,000.00	-20,291,717.00	108,283.00	-0.53
增加無形資產	0.00	-5,500.00	-5,500.00	
增加其他資產	-20,400,000.00	-20,286,217.00	113,783.00	-0.56
增加遞延費用	-20,400,000.00	-20,286,217.00	113,783.00	-0.56
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-23,180,000.00	-22,935,661.00	244,339.00	-1.05
▼籌資活動之現金流量	13,489,000.00	12,707,492.00	-781,508.00	-5.79
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	12,098,614.00	12,098,614.00	
增加其他負債	0.00	12,098,614.00	12,098,614.00	
增加基金、公積及填補短絀	13,489,000.00	13,489,000.00	0.00	0.00
增加基金	13,489,000.00	13,489,000.00	0.00	0.00
公庫增撥遞延資產	13,489,000.00	13,489,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-12,880,122.00	-12,880,122.00	
減少其他負債	0.00	-12,880,122.00	-12,880,122.00	

國立中正紀念堂管理處作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	13,489,000.00	12,707,492.00	-781,508.00	-5.79
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	4,725,000.00	1,100,550.00	-3,624,450.00	-76.71
▼期初現金及約當現金	49,875,000.00	31,651,103.00	-18,223,897.00	-36.54
▼期末現金及約當現金	54,600,000.00	32,751,653.00	-21,848,347.00	-40.02

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減少57萬5,504元，係給付離職約僱人員離職儲金。
- (二)代管資產與應付代管資產同額增加2億7,006萬5,774元，係依111年公告地價調整增值。
- (三)暫付及待結轉帳項轉列基金2,352元，係基金成立前之藏品減列價值。
- (四)暫收及待結轉帳項轉列基金84萬9,000元，係接管改隸文化部前原公務預算取得之受贈文物。
- (五)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42萬4,930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。
- (六)暫付及待結轉帳項增加與不動產、廠房及設備減少1億2,786萬8,000元，係以前年度藏品帳籍釐正及歸還國防部託管之典藏品，調整減少什項設備。
- (七)不動產、廠房及設備(什項設備)與累計折舊同額減少271萬元，係以前年度藏品帳籍釐正。
- (八)不動產、廠房及設備與暫收及待結轉帳項同額增加255萬4,867元，係基金成立前外界捐贈之藏品(什項設備)經審議入藏。
- (九)不動產、廠房及設備與受贈公積同額增加13萬5,333元，係執行教育部國民及學前教育署新設職場互助教保服務中心案購置設備，包括機械及設備6萬2,533元、什項設備7萬2,800元。
- (十)其他資產與受贈公積同額增加448萬8,166元，係執行教育部國民及學前教育署新設職場互助教保服務中心案增加遞延資產。

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2,717萬2,241元:
 - 1.係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用12萬9,466元。
 - 2.係遞延費用依直線法計提攤銷費用2,704萬2,775元。
- (二)其他4萬2,675元:
 - 1.係接受外界捐贈藏品3萬4,500元。
 - 2.係遞延收入轉列其他補助收入8,175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71萬4,913元:
 - 1.應收款項淨增加15萬2,191元。
 - 2.存貨淨增加30萬6,415元。
 - 3.預付款項淨增加25萬6,307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293萬2,203元:
 - 1.應付款項淨增加2萬8,556元。
 - 2.預收款項淨減少296萬759元。