

# 國立社教機構作業基金 現金流量決算表

中華民國 98年度

第 1 頁  
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>▼業務活動之現金流量</b>	59,807,000.00	155,806,354.00	95,999,354.00	160.52
本期賸餘(短絀-)	14,575,000.00	-517,630,439.00	-532,205,439.00	-3651.50
調整非現金項目	45,232,000.00	673,436,793.00	628,204,793.00	1388.85
折舊及折耗	41,439,000.00	608,113,389.00	566,674,389.00	1367.49
攤銷	0.00	20,081,162.00	20,081,162.00	
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	469,374.00	469,374.00	
其他	0.00	58,172,450.00	58,172,450.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-21,277,289.00	-21,277,289.00	
流動負債淨增(淨減-)	3,793,000.00	7,877,707.00	4,084,707.00	107.69
業務活動之淨現金流入(流出-)	59,807,000.00	155,806,354.00	95,999,354.00	160.52
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-143,768,000.00	-175,292,494.00	-31,524,494.00	21.93
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	23,096,067.00	23,096,067.00	
減少其他資產	0.00	23,096,067.00	23,096,067.00	
增加固定資產及遞耗資產	-143,648,000.00	-153,369,986.00	-9,721,986.00	6.77
增加固定資產	-143,648,000.00	-153,369,986.00	-9,721,986.00	6.77
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-120,000.00	-45,018,575.00	-44,898,575.00	37415.48
增加無形資產	-120,000.00	-3,488,192.00	-3,368,192.00	2806.83
增加遞延借項	0.00	-8,169,268.00	-8,169,268.00	
增加其他資產	0.00	-33,361,115.00	-33,361,115.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-143,768,000.00	-175,292,494.00	-31,524,494.00	21.93
<b>▼融資活動之現金流量</b>	134,816,000.00	161,985,421.00	27,169,421.00	20.15
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	186,331,635.00	186,331,635.00	
增加其他負債	0.00	186,331,635.00	186,331,635.00	
增加基金、公積及填補短絀	136,965,000.00	136,965,000.00	0.00	0.00
增加基金	136,965,000.00	136,965,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,149,000.00	-161,311,214.00	-159,162,214.00	7406.34
減少其他負債	-2,149,000.00	-161,311,214.00	-159,162,214.00	7406.34
融資活動之淨現金流入(流出-)	134,816,000.00	161,985,421.00	27,169,421.00	20.15
<b>▼現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	50,855,000.00	142,499,281.00	91,644,281.00	180.21
<b>▼期初現金及約當現金</b>	583,500,000.00	870,836,476.00	287,336,476.00	49.24
<b>▼期末現金及約當現金</b>	634,355,000.00	1,013,335,757.00	378,980,757.00	59.74
<b>▼不影響現金流量之投資與融資活動</b>				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	268,853,000.00	0.00	-268,853,000.00	-100.00
撥入固定資產明細(+)	268,853,000.00	0.00	-268,853,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	151,205,210.00	151,205,210.00	
受贈固定資產明細	0.00	151,205,210.00	151,205,210.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	5,703,000.00	12,221,182.00	6,518,182.00	114.29
提列退撫基金使退休離職準備金及	5,703,000.00	12,282,584.00	6,579,584.00	115.37

# 國立社教機構作業基金 現金流量決算表

中華民國 98年度

第 2 頁  
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
應付退休及離職金同額增(+)-之數				
提列退撫基金使退休離職準備金及 應付退休及離職金同額減(-)-之數	0.00	-61,402.00	-61,402.00	
固定資產增置與應付未付數同額增 (+)-減(-)-之金額	0.00	663,153.00	663,153.00	
固定資產增置	0.00	663,153.00	663,153.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本 次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	24,084,099.00	24,084,099.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目 數	0.00	24,084,099.00	24,084,099.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額 增加(+)-或減少(-)-之金額	0.00	-1,000,000.00	-1,000,000.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同 額減少之金額(-)	0.00	-1,000,000.00	-1,000,000.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)-或減 少(-)	0.00	16,794,281.00	16,794,281.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	16,794,281.00	16,794,281.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加 (+)-或減少(-)-之金額	0.00	13,804,093.00	13,804,093.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加 之金額(+)	0.00	13,804,093.00	13,804,093.00	
代管資產與應付代管資產同額增加 (+)-或減少(-)-之金額	0.00	8,799,265.00	8,799,265.00	
代管資產與應付代管資產同額增加 之金額(+)	0.00	13,714,095.00	13,714,095.00	
代管資產與應付代管資產同額減少 之金額(-)	0.00	-4,914,830.00	-4,914,830.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	0.00	418,592,776.00	418,592,776.00	
受贈有價證券與受贈公積同額增加 (+)-或減少(-)-	0.00	63,137,531.00	63,137,531.00	
受贈有價證券與受贈公積同額增加 (+)	0.00	63,137,531.00	63,137,531.00	

附 註：

1. 其他資產增減數不含：

(1) 科博館以前年度建置中無形資產，於98年度轉入無形資產69萬8,000元及贈與化研標本撥出什項設備暫列暫付及待結轉科目280萬元，俟循99年度預算減列基金。

(2) 央分館6個月以上應收款項110萬6,273元轉列催收款項。

2. 固定資產增減數不含：

(1) 機械及設備：央分館原公務預算購置財產之補列數，暫列「暫收及待結轉帳項」項下3,120萬3,577元。

(2) 什項設備：央分館原公務預算購置財產之補列數，暫列「暫收及待結轉帳項」項下1,101萬2,370元及科博館贈與化研標本撥出什項設備暫列「暫付及待結轉帳項」科目280萬元。

3. 其他負債增減數不含：

(1) 科博館、科教館及央分館實施作業基金，原公務預算財產暫列「暫收及待結轉帳項」2億6,419萬1,902元轉列基金。

(2) 央分館原公務預算購置財產之補列數，暫列「暫收及待結轉帳項」項下4,221萬5,947元。

4. 公積增減數不含：

(1) 「財團法人國立海洋生物博物館教育基金會」於97年12月捐贈海生館長期信託合約5,817萬2,450元，原應列受贈公積，惟97年度誤列受贈收入，且97年度本期賸餘決算數業經審定，爰98年度

# 國立社教機構作業基金 現金流量決算表

中華民國 98年度

第 3 頁  
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

辦理本會計事項之科目更正，同額增加受贈公積及雜項費用5,817萬2,450元。

(2)史博館之留本獎助學金1,001萬7千元原列「受贈公積」科目，轉列「應付代收款」科目。