

國立社教機構作業基金 現金流量決算表

中華民國104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	%
▼業務活動之現金流量	91,186,000.00	184,976,872.00	93,790,872.00	102.86
本期賸餘(短絀-)	-331,526,000.00	-214,051,569.00	117,474,431.00	-35.43
調整非現金項目	422,712,000.00	399,028,441.00	-23,683,559.00	-5.60
折舊及折耗	405,386,000.00	385,576,471.00	-19,809,529.00	-4.89
攤銷	13,726,000.00	21,130,877.00	7,404,877.00	53.95
兌換短絀(賸餘-)	0.00	3,113,663.00	3,113,663.00	
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	699.00	699.00	
其他	0.00	-10,648,652.00	-10,648,652.00	
流動資產淨減(淨增-)	-500,000.00	26,748,066.00	27,248,066.00	-5,449.61
流動負債淨增(淨減-)	4,100,000.00	-26,892,683.00	-30,992,683.00	-755.92
業務活動之淨現金流入(流出-)	91,186,000.00	184,976,872.00	93,790,872.00	102.86
▼投資活動之現金流量	-145,449,000.00	-232,541,730.00	-87,092,730.00	59.88
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	7,486,149.00	7,486,149.00	
減少短期墊款	0.00	7,486,149.00	7,486,149.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	864,000.00	47,108,019.00	46,244,019.00	5,352.32
減少其他資產	864,000.00	47,108,019.00	46,244,019.00	5,352.32
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-8,136,765.00	-8,136,765.00	
增加短期墊款	0.00	-8,136,765.00	-8,136,765.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-1,000,000.00	-1,000,000.00	
增加準備金	0.00	-1,000,000.00	-1,000,000.00	
增加固定資產及遞耗資產	-138,731,000.00	-137,225,921.00	1,505,079.00	-1.08
增加固定資產	-138,731,000.00	-137,225,921.00	1,505,079.00	-1.08
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,582,000.00	-140,773,212.00	-133,191,212.00	1,756.68
增加無形資產	-3,432,000.00	-4,414,105.00	-982,105.00	28.62
增加遞延借項	-4,150,000.00	-4,565,769.00	-415,769.00	10.02
增加其他資產	0.00	-131,793,338.00	-131,793,338.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-145,449,000.00	-232,541,730.00	-87,092,730.00	59.88
▼融資活動之現金流量	-6,506,000.00	10,125,486.00	16,631,486.00	-255.63
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,853,000.00	441,276,048.00	438,423,048.00	15,367.09
增加其他負債	2,853,000.00	441,276,048.00	438,423,048.00	15,367.09
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-9,359,000.00	-431,150,562.00	-421,791,562.00	4,506.80
減少其他負債	-9,359,000.00	-431,150,562.00	-421,791,562.00	4,506.80
融資活動之淨現金流入(流出-)	-6,506,000.00	10,125,486.00	16,631,486.00	-255.63
▼匯率變動影響數	0.00	4,856,115.00	4,856,115.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-60,769,000.00	-32,583,257.00	28,185,743.00	-46.38
▼期初現金及約當現金	886,675,000.00	1,039,639,819.00	152,964,819.00	17.25
▼期末現金及約當現金	825,906,000.00	1,007,056,562.00	181,150,562.00	21.93
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	281,350,734.00	281,350,734.00	

國立社教機構作業基金 現金流量決算表

中華民國104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	%
受贈固定資產明細	0.00	281,350,734.00	281,350,734.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-315,842,000.00	-315,842,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-315,842,000.00	-315,842,000.00	0.00	0.00
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	11,344,000.00	9,637,941.00	-1,706,059.00	-15.04
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(+)-之數	11,344,000.00	13,002,027.00	1,658,027.00	14.62
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	-3,364,086.00	-3,364,086.00	
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	36,530,505.00	36,530,505.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	36,530,505.00	36,530,505.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	22,403,226.00	22,403,226.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	22,403,226.00	22,403,226.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	5,733,040.00	5,733,040.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	5,733,040.00	5,733,040.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-13,835,437.00	-13,835,437.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-13,835,437.00	-13,835,437.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	147,352,000.00	142,269,527.00	-5,082,473.00	-3.45
其他準備金與預收收入同額增(+)-減(-)數	0.00	59,200.00	59,200.00	

附 註：

1. 業務活動之現金流量項下調整非現金項目之攤銷，係含國立海洋生物博物館攤銷投資中央公債折價數8萬1元。
2. 業務活動之現金流量項下調整非現金項目之其他減少1,064萬8,652元，包括：
 - (1) 帳列之「其他準備金」沖抵服務成本項下相關費用347萬798元、外界捐贈之「受贈收入」帳列「其他準備金」1,274萬6,707元、「預收收入」轉列「受贈收入」137萬1,978元。
 - (2) 郵局定期存單之利息收入765元帳列「其他準備金」。
3. 不影響現金流量之投資與融資活動：
 - (1) 國立海洋生物博物館購買中央公債於資產負債表日評價，「備供出售金融資產評價調整-非流動」與「金融商品未實現餘絀」同額減少174萬876元。
 - (2) 國立臺灣圖書館撥還金華段宿舍土地及龍泉段房地予財政部國有財產署北區分署，爰沖銷代管資產帳列數625萬1,220元、已提列累計折舊15萬6,693元及應付代管資產609萬4,527元。
 - (3) 國立科學工藝博物館及國立臺灣圖書館應收帳款轉列催收款項89萬7,472元。