

作業基金現金流量綜計表

中華民國102年度

(依現金流量項目分列)

單位：新臺幣元

項 目	預算案數	決算核定數	比較增減(-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀 -)	5,372,633,000.00	11,059,581,309.50	5,686,948,309.50	105.85
調整非現金項目	76,233,937,000.00	157,206,712,307.59	80,972,775,307.59	106.22
業務活動之淨現金流入(流出 -)	81,606,570,000.00	168,266,293,617.09	86,659,723,617.09	106.19
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,671,986,000.00	59,305,515,489.00	57,633,529,489.00	3,447.01
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,659,533,000.00	35,825,584,020.00	14,166,051,020.00	65.40
減少固定資產及遞耗資產	1,344,405,000.00	1,245,067,681.00	-99,337,319.00	7.39
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,208,244,000.00	46,009,428,145.00	44,801,184,145.00	3,707.96
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-18,757,018,000.00	-79,584,162,444.00	-60,827,144,444.00	324.29
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-35,740,701,000.00	-63,958,242,731.00	-28,217,541,731.00	78.95
增加固定資產及遞耗資產	-55,650,849,000.00	-47,693,808,484.00	7,957,040,516.00	14.30
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,267,320,000.00	-48,272,282,495.00	-46,004,962,495.00	2,029.05
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-86,531,720,000.00	-97,122,900,819.00	-10,591,180,819.00	12.24
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	19,472,501,000.00	295,537,894,704.00	276,065,393,704.00	1,417.72
增加長期負債	140,936,497,000.00	54,961,208,949.00	-85,975,288,051.00	61.00
增加基金、公積及填補短絀	15,861,149,000.00	15,132,838,957.00	-728,310,043.00	4.59
其他融資活動之現金流入	36,031,381,000.00	72,159,110,224.00	36,127,729,224.00	100.27
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-53,879,075,000.00	-310,242,518,878.98	-256,363,443,878.98	475.81
減少長期負債	-105,615,173,000.00	-111,671,102,612.00	-6,055,929,612.00	5.73
減少基金及公積	-6,600,000,000.00	-6,415,921,448.00	184,078,552.00	2.79
賸餘分配款	-18,595,178,000.00	-20,514,916,715.79	-1,919,738,715.79	10.32
其他融資活動之現金流出	-36,031,381,000.00	-72,156,058,358.00	-36,124,677,358.00	100.26
融資活動之淨現金流入(流出 -)	-8,419,279,000.00	-83,209,465,178.77	-74,790,186,178.77	888.32
匯率變動影響數		296,089,879.00	296,089,879.00	
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-13,344,429,000.00	-11,769,982,501.68	1,574,446,498.32	11.80
期初現金及約當現金	379,244,441,000.00	415,541,409,982.53	36,296,968,982.53	9.57
期末現金及約當現金	365,900,012,000.00	403,771,427,480.85	37,871,415,480.85	10.35

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘-)、處理資產短絀(賸餘-)、債務整理短絀(賸餘-)、其他、流動資產淨減(淨增-)、流動負債淨增(淨減-)。

3. 本表「期初現金及約當現金」決算核定數較上年度決算審定數減少617,751,046元，係因國立高級中等學校校務基金不含本年度改隸新北市政府之板橋高等12所國立高級中等學校所致。