





# 學產基金現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預算案數	決算核定數	比較增減(-)	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀 -)	-424,408,000.00	-340,301,313.79	84,106,686.21	19.82
調整非現金項目	-109,780,000.00	155,422,644.00	265,202,644.00	241.58
<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-534,188,000.00</b>	<b>-184,878,669.79</b>	<b>349,309,330.21</b>	<b>65.39</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
減少短期投資及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
減少其他資產	15,000,000.00		-15,000,000.00	100.00
增加短期債務及其他負債		22,833,953.00	22,833,953.00	
其他項目之現金流入				
增加短期投資及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
增加其他資產		-119,157,024.00	-119,157,024.00	
減少短期債務及其他負債	-151,000.00	-500,099,999.00	-499,948,999.00	331,092.05
其他項目之現金流出				
<b>其他活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>14,849,000.00</b>	<b>-596,423,070.00</b>	<b>-611,272,070.00</b>	<b>4,116.59</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	<b>-519,339,000.00</b>	<b>-781,301,739.79</b>	<b>-261,962,739.79</b>	<b>50.44</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>8,214,731,000.00</b>	<b>8,053,065,107.79</b>	<b>-161,665,892.21</b>	<b>1.97</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>7,695,392,000.00</b>	<b>7,271,763,368.00</b>	<b>-423,628,632.00</b>	<b>5.50</b>

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、流動資產淨減（淨增一）、流動負債淨增（淨減一）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 學產基金

中華民國102年

科 目	本年度決算核定數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>7,829,796,288.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,646,228,102.79</b>	<b>100.00</b>	<b>-816,431,814.79</b>	<b>9.44</b>
<b>流動資產</b>	<b>7,507,286,794.00</b>	<b>95.88</b>	<b>8,331,722,638.79</b>	<b>96.36</b>	<b>-824,435,844.79</b>	<b>9.90</b>
現金	7,271,763,368.00	92.87	8,053,065,107.79	93.14	-781,301,739.79	9.70
短期投資						
應收款項	230,823,126.00	2.95	265,102,343.00	3.07	-34,279,217.00	12.93
存貨						
預付款項	4,700,300.00	0.06	13,555,188.00	0.16	-8,854,888.00	65.32
短期貸墊款						
<b>投資、長期應收款項、貸墊款及準備金</b>						
長期應收款項						
長期貸款						
長期墊款						
準備金						
理財目的之長期投資						
<b>其他資產</b>	<b>322,509,494.00</b>	<b>4.12</b>	<b>314,505,464.00</b>	<b>3.64</b>	<b>8,004,030.00</b>	<b>2.54</b>
什項資產	322,509,494.00	4.12	314,505,464.00	3.64	8,004,030.00	2.54
待整理資產						
<b>合 計</b>	<b>7,829,796,288.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,646,228,102.79</b>	<b>100.00</b>	<b>-816,431,814.79</b>	<b>9.44</b>

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算為 75,816,282 元，上年度決算為 45,108,982 元。  
2. 或有資產977,628元。



## 學產基金查核意見：

### 壹、基金來源、用途及餘絀之查核

基金來源原列 12 億 8,533 萬 178.21 元，基金用途原列 16 億 2,563 萬 1,492 元，來源及用途互抵，發生本期短絀 3 億 4,030 萬 1,313.79 元，加計期初基金餘額原列 80 億 8,944 萬 1,103.79 元，計有期末基金餘額 77 億 4,913 萬 9,790 元，均予照列。

### 貳、現金流量之查核

業務活動之淨現金流出原列 1 億 8,487 萬 8,669.79 元，其他活動之淨現金流出原列 5 億 9,642 萬 3,070 元，現金及約當現金之淨減原列 7 億 8,130 萬 1,739.79 元，均予照列。

### 參、資產、負債及基金餘額之查核

資產原列 78 億 2,979 萬 6,288 元，負債原列 8,065 萬 6,498 元，基金餘額原列 77 億 4,913 萬 9,790 元，均予照列。