

# 國軍生產及服務作業基金收支餘絀表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
業務收入	<b>47,933,454</b>	<b>100.00</b>	<b>52,857,608</b>	<b>100.00</b>	<b>56,400,504</b>	<b>100.00</b>	<b>-4,924,154</b>	<b>9.32</b>	
勞務收入	25,478,307	53.15	25,798,887	48.81	28,132,278	49.88	-320,580	1.24	
銷貨收入	7,508,057	15.66	12,439,164	23.53	12,800,026	22.69	-4,931,107	39.64	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	217,872	0.45	227,202	0.43	213,975	0.38	-9,330	4.11	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	14,437,939	30.12	14,011,899	26.51	14,953,068	26.51	426,040	3.04	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	291,279	0.61	380,456	0.72	301,157	0.53	-89,177	23.44	
業務成本與費用	<b>45,746,328</b>	<b>95.44</b>	<b>50,973,518</b>	<b>96.44</b>	<b>52,462,596</b>	<b>93.02</b>	<b>-5,227,190</b>	<b>10.25</b>	
勞務成本	19,499,586	40.68	20,499,604	38.78	20,355,984	36.09	-1,000,018	4.88	
銷貨成本	6,694,059	13.97	11,606,059	21.96	11,775,565	20.88	-4,912,000	42.32	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	23,372	0.05	41,526	0.08	38,438	0.07	-18,154	43.72	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	12,306,251	25.67	12,107,743	22.91	12,737,402	22.58	198,508	1.64	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	361,056	0.75	385,376	0.73	563,321	1.00	-24,320	6.31	
管理及總務費用	5,375,303	11.21	5,000,273	9.46	5,556,698	9.85	375,030	7.50	
研究發展及訓練費用	980,929	2.05	856,595	1.62	873,429	1.55	124,334	14.51	
其他業務費用	505,772	1.06	476,342	0.90	561,759	1.00	29,430	6.18	
業務賸餘（短絀－）	<b>2,187,126</b>	<b>4.56</b>	<b>1,884,090</b>	<b>3.56</b>	<b>3,937,908</b>	<b>6.98</b>	<b>303,036</b>	<b>16.08</b>	
業務外收入	<b>645,558</b>	<b>1.35</b>	<b>695,163</b>	<b>1.32</b>	<b>1,414,223</b>	<b>2.51</b>	<b>-49,605</b>	<b>7.14</b>	
財務收入	369,408	0.77	550,948	1.04	375,101	0.67	-181,540	32.95	
其他業務外收入	276,150	0.58	144,215	0.27	1,039,122	1.84	131,935	91.48	
業務外費用	<b>270,920</b>	<b>0.57</b>	<b>224,726</b>	<b>0.43</b>	<b>2,145,272</b>	<b>3.80</b>	<b>46,194</b>	<b>20.56</b>	
財務費用	-	-	-	-	261	-	-	-	
其他業務外費用	270,920	0.57	224,726	0.43	2,145,011	3.80	46,194	20.56	
業務外賸餘（短絀－）	<b>374,638</b>	<b>0.78</b>	<b>470,437</b>	<b>0.89</b>	<b>-731,049</b>	<b>-1.30</b>	<b>-95,799</b>	<b>20.36</b>	
非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘（短絀－）	<b>2,561,764</b>	<b>5.34</b>	<b>2,354,527</b>	<b>4.45</b>	<b>3,206,859</b>	<b>5.69</b>	<b>207,237</b>	<b>8.80</b>	



# 國軍生產及服務作業基金現金流量表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	2,561,764
調整非現金項目	2,557,208
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>5,118,972</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,855
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	244,639
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	34,213
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	-98
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-2,091,349
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-92,582
其他投資活動之現金流出	-
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-1,897,322</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,567
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-883
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-3,178,345
其他融資活動之現金流出	-
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-3,176,661</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>44,989</b>
期初現金及約當現金	<b>28,006,464</b>
期末現金及約當現金	<b>28,051,453</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、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－）及流動負債淨增（淨減－）。