國立海洋生物博物館作業基金
現金流量決算表

中華民國104年度　　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	-11,157,000.00	26,077,026.00	37,234,026.00	-333.73
本期賸餘(短絀-)	-87,708,000.00	-67,898,983.00	19,809,017.00	-22.59
調整非現金項目	76,551,000.00	93,976,009.00	17,425,009.00	22.76
折舊及折耗	73,872,000.00	80,265,294.00	6,393,294.00	8.65
土地改良物	1,604,000.00	2,214,972.00	610,972.00	38.09
房屋及建築	45,269,000.00	48,791,475.00	3,522,475.00	7.78
機械及設備	9,211,000.00	12,429,424.00	3,218,424.00	34.94
交通及運輸設備	811,000.00	1,128,051.00	317,051.00	39.09
什項設備	7,790,000.00	6,521,040.00	-1,268,960.00	-16.29
代管資產	9,187,000.00	9,180,332.00	-6,668.00	-0.07
攤銷	4,679,000.00	6,111,497.00	1,432,497.00	30.62
攤銷電腦軟體	1,214,000.00	2,201,018.00	987,018.00	81.30
其他攤銷費用	3,465,000.00	3,910,479.00	445,479.00	12.86
兌換短絀(賸餘-)	0.00	3,113,663.00	3,113,663.00	
流動資產淨減(淨增-)	-2,000,000.00	23,939,611.00	25,939,611.00	-1,296.98
流動負債淨增(淨減-)	0.00	-19,454,056.00	-19,454,056.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-11,157,000.00	26,077,026.00	37,234,026.00	-333.73
▼投資活動之現金流量	-31,086,000.00	-22,357,984.00	8,728,016.00	-28.08
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	2,435,571.00	2,435,571.00	
減少短期墊款	0.00	2,435,571.00	2,435,571.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	285,859.00	285,859.00	
減少其他資產	0.00	285,859.00	285,859.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-2,544,136.00	-2,544,136.00	
增加短期墊款	0.00	-2,544,136.00	-2,544,136.00	
增加固定資產及遞耗資產	-27,476,000.00	-14,896,077.00	12,579,923.00	-45.79
增加固定資產	-27,476,000.00	-14,896,077.00	12,579,923.00	-45.79
固定資產之增置	-27,476,000.00	-14,896,077.00	12,579,923.00	-45.79
機械及設備	-3,436,000.00	-8,694,148.00	-5,258,148.00	153.03
交通及運輸設備	-3,100,000.00	-3,009,390.00	90,610.00	-2.92
什項設備	-20,940,000.00	-3,192,539.00	17,747,461.00	-84.75
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,610,000.00	-7,639,201.00	-4,029,201.00	111.61
增加無形資產	-460,000.00	-1,018,570.00	-558,570.00	121.43
增加遞延借項	-3,150,000.00	-1,787,259.00	1,362,741.00	-43.26
增加其他資產	0.00	-4,833,372.00	-4,833,372.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-31,086,000.00	-22,357,984.00	8,728,016.00	-28.08
▼融資活動之現金流量	0.00	3,287,332.00	3,287,332.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	43,519,059.00	43,519,059.00	
增加其他負債	0.00	43,519,059.00	43,519,059.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-40,231,727.00	-40,231,727.00	
減少其他負債	0.00	-40,231,727.00	-40,231,727.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	0.00	3,287,332.00	3,287,332.00	

國立海洋生物博物館作業基金
現金流量決算表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決算數	比 較 增 減	
			金　　額	%
▼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-)	-42,243,000.00	11,862,489.00	54,105,489.00	-128.08
▼期初現金及約當現金	153,737,000.00	184,430,573.00	30,693,573.00	19.96
▼期末現金及約當現金	111,494,000.00	196,293,062.00	84,799,062.00	76.06
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
額	0.00	25,877,801.00	25,877,801.00	
受贈固定資產明細	0.00	25,877,801.00	25,877,801.00	
土地改良物	0.00	871,340.00	871,340.00	
房屋及建築	0.00	1,011,200.00	1,011,200.00	
機械及設備	0.00	12,771,017.00	12,771,017.00	
交通及運輸設備	0.00	1,427,067.00	1,427,067.00	
什項設備	0.00	8,723,177.00	8,723,177.00	
購建中固定資產	0.00	1,074,000.00	1,074,000.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-19,642,000.00	-19,642,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-19,642,000.00	-19,642,000.00	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	344,000.00	181,086.00	-162,914.00	-47.36
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	344,000.00	391,465.00	47,465.00	13.80
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	-210,379.00	-210,379.00	
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	1,731,500.00	1,731,500.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,731,500.00	1,731,500.00	
房屋及建築	0.00	1,260,000.00	1,260,000.00	
什項設備	0.00	471,500.00	471,500.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	7,462,513.00	7,462,513.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	7,462,513.00	7,462,513.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	1,134,500.00	1,134,500.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	1,134,500.00	1,134,500.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	9,187,000.00	9,180,332.00	-6,668.00	-0.07

附　註:

1.業務活動之現金流量項下調整非現金項目之攤銷，係攤銷投資中央公債折價數8萬1元。

2.不影響現金流量之投資與融資活動：本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。