

國立臺灣圖書館作業基金  
現金流量決算表  
中華民國107年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)數	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	15,073,000.00	34,306,994.00	19,233,994.00	127.61
本期賸餘(短絀)	-38,321,000.00	-29,354,731.00	8,966,269.00	-23.4
利息股利之調整	-472,000.00	-388,271.00	83,729.00	-17.74
利息收入	-472,000.00	-388,271.00	83,729.00	-17.74
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-38,793,000.00	-29,743,002.00	9,049,998.00	-23.33
調整項目	53,394,000.00	63,621,148.00	10,227,148.00	19.15
折舊、減損及折耗	44,626,000.00	34,342,450.00	-10,283,550.00	-23.04
土地改良物	350,000.00	334,164.00	-15,836.00	-4.52
機械及設備	16,678,000.00	11,900,175.00	-4,777,825.00	-28.65
交通及運輸設備	1,146,000.00	777,282.00	-368,718.00	-32.17
什項設備	6,100,000.00	2,383,190.00	-3,716,810.00	-60.93
代管資產	20,352,000.00	18,947,639.00	-1,404,361.00	-6.9
攤銷	8,768,000.00	14,568,858.00	5,800,858.00	66.16
攤銷電腦軟體	4,728,000.00	6,412,488.00	1,684,488.00	35.63
其他攤銷費用	4,040,000.00	8,156,370.00	4,116,370.00	101.89
其他	0	-415,869.00	-415,869.00	
其他	0	-415,869.00	-415,869.00	
流動資產淨減(淨增)	0	-3,968,006.00	-3,968,006.00	
流動負債淨增(淨減)	0	19,093,715.00	19,093,715.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	14,601,000.00	33,878,146.00	19,277,146.00	132.03
收取利息	472,000.00	428,848.00	-43,152.00	-9.14
▼業務活動之淨現金流入(流出)	15,073,000.00	34,306,994.00	19,233,994.00	127.61
▼投資活動之現金流量	-72,382,000.00	-59,888,607.00	12,493,393.00	-17.26
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	583,646.00	583,646.00	
減少準備金	0	583,646.00	583,646.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-64,487,000.00	-43,988,128.00	20,498,872.00	-31.79
增加不動產、廠房及設備	-64,487,000.00	-43,988,128.00	20,498,872.00	-31.79
固定資產之增置	-64,487,000.00	-43,988,128.00	20,498,872.00	-31.79
機械及設備	-29,527,000.00	-7,771,774.00	21,755,226.00	-73.68
交通及運輸設備	-200,000.00	-413,143.00	-213,143.00	106.57
什項設備	-34,760,000.00	-35,803,211.00	-1,043,211.00	3
增加無形資產及其他資產	-7,895,000.00	-16,484,125.00	-8,589,125.00	108.79
增加無形資產	-6,895,000.00	-7,816,416.00	-921,416.00	13.36
增加其他資產	-1,000,000.00	-8,667,709.00	-7,667,709.00	766.77
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-72,382,000.00	-59,888,607.00	12,493,393.00	-17.26
▼籌資活動之現金流量	59,879,000.00	63,575,455.00	3,696,455.00	6.17
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	27,146,171.00	27,146,171.00	
增加其他負債	0	27,146,171.00	27,146,171.00	
增加基金、公積及填補短絀	59,879,000.00	57,829,858.00	-2,049,142.00	-3.42
增加基金	59,879,000.00	57,829,858.00	-2,049,142.00	-3.42
國庫撥款增置固定資產	52,579,000.00	29,952,876.00	-22,626,124.00	-43.03
國庫增撥無形資產	6,300,000.00	5,367,069.00	-932,931.00	-14.81
國庫增撥遞延資產	1,000,000.00	22,509,913.00	21,509,913.00	2,150.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-21,400,574.00	-21,400,574.00	
減少其他負債	0	-21,400,574.00	-21,400,574.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	59,879,000.00	63,575,455.00	3,696,455.00	6.17
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	2,570,000.00	37,993,842.00	35,423,842.00	1,378.36
▼期初現金及約當現金	75,624,000.00	85,673,312.00	10,049,312.00	13.29
▼期末現金及約當現金	78,194,000.00	123,667,154.00	45,473,154.00	58.15
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-532,978.00	-532,978.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0	996,319.00	996,319.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	0	-1,529,297.00	-1,529,297.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-26,898.00	-26,898.00	
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0	-26,898.00	-26,898.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	829,768.00	829,768.00	

不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	829,768.00	829,768.00	
什項設備	0	829,768.00	829,768.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0	102,258,066.00	102,258,066.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	102,460,806.00	102,460,806.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-202,740.00	-202,740.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	20,352,000.00	19,071,391.00	-1,280,609.00	-6.29
盈餘分配與虧損填補之金額	-20,352,000.00	-20,352,000.00	0	0
提存(撥用)-公積	-20,352,000.00	-20,352,000.00	0	0

備註:

1.業務活動之現金流量項下調整項目之「攤銷」，含代管資產之電腦軟體攤銷12萬3,752元。

2.業務活動之現金流量項下調整項目之「其他」增加41萬5,869元，包括：

(1)帳列之「其他準備金」沖抵服務成本項下之相關費用12萬4,800元及外界捐贈之「受贈收入」帳列「其他準備金」25萬元。

(2)郵局定期存單之利息收入605元帳列「其他準備金」。

(3)保證品之利息收入帳列「其他準備金」3萬1,387元於本年度更正。

(4)遞延收入轉列其他補助收入32萬1,451元。

3.不影響現金流量之投資與籌資活動：受贈公積轉列遞延收入377萬4,946元。