

嘉義市附屬單位決算

現金流量綜計表(依現金流量項目分列)

中華民國 98 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				
本期賸餘（短絀－）	9,284,100	36,710,297	27,426,197	295.41
調整非現金項目	72,408,000	1,526,989,576	1,454,581,576	2008.87
折舊及折耗	245,000	560,617	315,617	128.82
攤銷	23,000	13,544	-9,456	-41.11
流動資產淨減（淨增－）	59,036,000	193,442,318	134,406,318	227.67
流動負債淨增（淨減－）	13,104,000	1,322,973,097	1,309,869,097	9995.95
業務活動之淨現金流入（流出一）	81,792,000	1,553,699,873	1,471,907,873	1799.57
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	—	—	—
減少固定資產及遞耗資產	444,000	—	-444,000	-100.00
減少固定資產	444,000	—	-444,000	-100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-5,384,448,000	-2,758,160,452	2,626,287,548	-48.78
增加長期投資	-5,354,181,000	-2,757,866,112	2,596,314,888	-48.49
增加長期貸款	-30,000,000	—	30,000,000	-100.00
增加準備金	-267,000	-294,340	-27,340	10.24
增加固定資產及遞耗資產	60,000	63,574	3,574	5.96
增加固定資產	-80,000	-69,000	11,000	-13.75
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-360,000	-324,972	35,028	-9.73
增加無形資產	-360,000	-324,972	35,028	-9.73
投資活動之淨現金流入（流出一）	-5,384,584,000	-2,758,686,998	2,625,897,002	-48.77
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	267,000	1,172,422	905,422	339.11
增加其他負債	267,000	1,172,422	905,422	339.11
增加長期負債	2,400,000,000	2,000,000,000	-400,000,000	-16.67
增加長期債務	2,400,000,000	2,000,000,000	-400,000,000	-16.67
賸餘分配款	-299,990,000	-294,575,668	5,414,332	-1.80
解繳市庫淨額	-300,000,000	-300,000,000	—	—
其他依法分配款	10,000	5,424,332	5,414,332	54143.32
融資活動之淨現金流入（流出一）	2,100,257,000	1,695,748,090	-404,508,910	-19.26
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-3,202,535,000	490,760,965	3,693,295,965	-115.32
期初現金及約當現金	3,542,406,000	1,254,991,143	-2,287,414,857	-64.57
期末現金及約當現金	339,871,000	1,745,752,108	1,405,881,108	413.65

嘉義市附屬單位決算

現金流量綜計表 (依基金別分列)

中華民國 98 年度

項 目	合 計	嘉義市政府市地重劃基金	嘉義市政府平均地權基金	嘉義市衛生醫療基金	嘉義市政府湖子內區段徵收基金
業務活動之現金流量					
本期賸餘（短絀－）	36,710,297	1,587,415	33,471,798	1,149,563	501,521
調整非現金項目	1,526,989,576	2,639,238	242,889,106	11,936,599	1,269,524,633
折舊及折耗	560,617	—	13,544	142,009	405,064
攤銷	13,544	6,772	—	—	6,772
流動資產淨減（淨增－）	193,442,318	4,192,466	277,724,982	-406,606	-88,068,524
流動負債淨增（淨減－）	1,322,973,097	-1,560,000	-34,849,420	2,201,196	1,357,181,321
業務活動之淨現金流入（流出－）	1,553,699,873	4,226,653	276,360,904	3,086,162	1,270,026,154
投資活動之現金流量					
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	—	—	—	—
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,758,160,452	—	-156,366	—	-2,758,004,086
增加長期投資	-2,757,866,112	—	—	—	-2,757,866,112
增加準備金	-294,340	—	-156,366	—	-137,974
增加固定資產及遞耗資產	63,574	—	—	132,574	-69,000
增加固定資產	-69,000	—	—	—	-69,000
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-324,972	-81,243	-162,486	—	-81,243
增加無形資產	-324,972	-81,243	-162,486	—	-81,243
投資活動之淨現金流入（流出－）	-2,758,686,998	-81,243	-318,852	-132,574	-2,758,154,329
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	1,172,422	—	188,866	—	983,556
增加其他負債	1,172,422	—	188,866	—	983,556
增加長期負債	2,000,000,000	—	—	—	2,000,000,000
增加長期債務	2,000,000,000	—	—	—	2,000,000,000
賸餘分配款	-294,575,668	—	-300,000,000	5,424,332	—
解繳市庫淨額	-300,000,000	—	-300,000,000	—	—
其他依法分配款	5,424,332	—	—	5,424,332	—
融資活動之淨現金流入（流出－）	1,695,748,090	—	-299,811,134	-5,424,332	2,000,983,556
現金及約當現金之淨增（淨減－）	490,760,965	4,145,410	-23,769,082	-2,470,744	512,855,381
期初現金及約當現金	1,254,991,143	209,636,164	1,031,091,815	10,635,744	3,627,420
期末現金及約當現金	1,745,752,108	213,781,574	1,007,322,733	8,165,000	516,482,801