

表114. 中央政府非營業特種基金現金流量表—政事基金

(1)總 計
(92年度至95年度)

單位:新台幣千元

項 目	92年度 FY 2003	93年度 FY 2004
業 務 活 動 之 現 金 流 量		
本期賸餘(短絀一)	44,160,520	33,550,548
調整非現金項目	-32,253,216	5,715,287
業務活動之淨現金流入(流出一)	11,907,304	39,265,835
其 他 活 動 之 現 金 流 量		
減少短期投資及短期貸墊款	12,634,757	6,176,165
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	8,053,475	13,091,576
減 少 其 他 資 產	7,223,991	1,518,535
增加短期債務及其他負債	28,633,180	63,863,988
增加短期投資及短期貸墊款	-3,251,420	-15,722,785
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-29,863,813	-24,898,001
增 加 其 他 資 產	-1,058,764	-10,174,433
減少短期債務及其他負債	-22,161,829	-59,889,037
其他活動之淨現金流入(流出一)	209,577	-26,033,992
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增(淨減一)	12,116,881	13,231,843
期 初 現 金 及 約 當 現 金	135,929,094	148,808,893
期 末 現 金 及 約 當 現 金	148,045,975	162,040,736

說明：1. 因基金變動調整影響，本表部分項目之期初期末數字或有不同。
2. 自95年度起，本表之項目名稱，係按行政院主計處發布95年度適用之會計項目表達。

表114. 中央政府非營業特種基金現金流量表—政事基金（續1）

(2)債務基金
(92年度至95年度)

單位:新台幣千元

項 目	92年度 FY 2003	93年度 FY 2004
業 務 活 動 之 現 金 流 量		
本期賸餘(短絀一)	126,498	22,539
調整非現金項目	615,033	477,889
業務活動之淨現金流入(流出一)	741,531	500,428
其 他 活 動 之 現 金 流 量		
減少短期投資及短期貸墊款	—	—
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—
減 少 其 他 資 產	—	—
增加短期債務及其他負債	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	—
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—
增 加 其 他 資 產	—	—
減少短期債務及其他負債	—	—
其他活動之淨現金流入(流出一)	—	—
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增(淨減一)	741,531	500,428
期 初 現 金 及 約 當 現 金	285,731	1,027,262
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,027,262	1,527,690

表114. 中央政府非營業特種基金現金流量表—政事基金（續2）

(3)特別收入基金
(92年度至95年度)

單位:新台幣千元

項 目	92年度 FY 2003	93年度 FY 2004
業 務 活 動 之 現 金 流 量		
本期賸餘(短絀一)	43,268,372	31,952,776
調整非現金項目	-31,291,575	7,017,346
業務活動之淨現金流入(流出一)	11,976,797	38,970,122
其 他 活 動 之 現 金 流 量		
減少短期投資及短期貸墊款	12,634,646	6,176,165
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	8,053,475	13,091,576
減 少 其 他 資 產	7,223,991	1,517,476
增加短期債務及其他負債	28,537,030	63,859,357
增加短期投資及短期貸墊款	-3,234,016	-15,722,785
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-29,863,813	-24,898,001
增 加 其 他 資 產	-1,057,542	-10,174,433
減少短期債務及其他負債	-22,053,859	-59,818,041
其他活動之淨現金流入(流出一)	239,912	-25,968,686
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增(淨減一)	12,216,709	13,001,436
期 初 現 金 及 約 當 現 金	124,695,285	137,674,912
期 末 現 金 及 約 當 現 金	136,911,994	150,676,348

表114. 中央政府非營業特種基金現金流量表—政事基金（續3完）

(4)資本計畫基金
(92年度至95年度)

單位:新台幣千元

項 目	92年度 FY 2003	93年度 FY 2004
業 務 活 動 之 現 金 流 量		
本期賸餘(短絀一)	765,650	1,575,233
調整非現金項目	-1,576,674	-1,779,948
業務活動之淨現金流入(流出一)	-811,024	-204,715
其 他 活 動 之 現 金 流 量		
減少短期投資及短期貸墊款	111	—
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—
減 少 其 他 資 產	—	1,059
增加短期債務及其他負債	96,150	4,631
增加短期投資及短期貸墊款	-17,404	—
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—
增 加 其 他 資 產	-1,222	—
減少短期債務及其他負債	-107,970	-70,996
其他活動之淨現金流入(流出一)	-30,335	-65,306
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增(淨減一)	-841,359	-270,021
期 初 現 金 及 約 當 現 金	10,948,078	10,106,719
期 末 現 金 及 約 當 現 金	10,106,719	9,836,698

Table 114. Statement of Cash Flows of Central Government Nonprofit
Special Funds — Administrative Affair Fund

(1) Total
(FY 2003~ FY 2006)

Unit : NT\$ 1,000

94年度 FY 2005	95年度 FY 2006	Item
		Operations Activity Cash Flow
34,224,143	9,060,915	Current surplus (deficit —)
3,106,333	1,242,732	Adjustment of non-cash entries
37,330,476	10,303,647	Operations net cash inflow (outflow —)
		Other Activity Cash Flow
11,806,504	1,571,637	Decrease to short-term investments and short-term prepayments
3,771,044	19,467,850	Decrease to long-term accounts receivable, prepayments and reserve
2,632,262	2,611,667	Decrease to other assets
39,345,667	34,486,372	Increase in short-term liabilities and other liabilities
-1,389,702	-1,515,791	Increase in short-term investments and short-term prepayments
-9,703,516	-29,453,911	Increase in long-term accounts receivable, prepayments
-2,807,342	-2,380,318	Increase in other assets
-51,136,427	-34,251,505	Decrease to short-term liabilities and other liabilities
-7,481,510	-9,463,999	Other activity net cash inflow (outflow —)
29,848,966	839,648	Net Cash and Cash Equivalent (Net Decrease —)
162,040,736	189,929,318	Opening Cash and Cash Equivalent
191,889,702	190,768,966	Closing Cash and Cash Equivalent

Explanation : 1.Because of the funds adjusted, there are differences between the amount at opening and closing of some items.
2.Since FY 2006, the item names in this table have been changed in accordance with FY 2006 applicable accounting items released by the Directorate-General of Budget, Account and Statistics, Executive Yuan.

Table 114. Statement of Cash Flows of Central Government Nonprofit
Special Funds — Administrative Affair Fund (Cont.1)

(2) Debt Service Fund
(FY 2003～ FY 2006)

Unit : NT\$ 1,000

94年度 FY 2005	95年度 FY 2006	Item
		Operations Activity Cash Flow
225,734	-309,400	Current surplus (deficit —)
-299,325	149,835	Adjustment of non-cash entries
-73,591	-159,565	Operations net cash inflow (outflow —)
		Other Activity Cash Flow
—	—	Decrease to short-term investments and short-term prepayments
—	—	Decrease to long-term accounts receivable, prepayments and reserve
—	—	Decrease to other assets
—	—	Increase in short-term liabilities and other liabilities
—	—	Increase in short-term investments and short-term prepayments
—	—	Increase in long-term accounts receivable, prepayments
—	—	Increase in other assets
—	—	Decrease to short-term liabilities and other liabilities
—	—	Other activity net cash inflow (outflow —)
-73,591	-159,565	Net Cash and Cash Equivalent (Net Decrease —)
1,527,690	1,454,099	Opening Cash and Cash Equivalent
1,454,099	1,294,534	Closing Cash and Cash Equivalent

Table 114. Statement of Cash Flows of Central Government Nonprofit
Special Funds—Administrative Affair Fund (Cont.2)

(3) Special Revenue Fund

(FY 2003～ FY 2006)

Unit : NT\$ 1,000

94年度 FY 2005	95年度 FY 2006	Item
		Operations Activity Cash Flow
29,649,787	6,623,898	Current surplus (deficit —)
8,172,534	-672,251	Adjustment of non-cash entries
37,822,321	5,951,647	Operations net cash inflow (outflow —)
		Other Activity Cash Flow
11,806,504	1,571,635	Decrease to short-term investments and short-term prepayments
3,771,044	19,467,850	Decrease to long-term accounts receivable, prepayments and reserve
2,631,751	2,608,653	Decrease to other assets
39,334,212	34,475,805	Increase in short-term liabilities and other liabilities
-1,389,587	-1,515,791	Increase in short-term investments and short-term prepayments
-9,703,420	-29,453,911	Increase in long-term accounts receivable, prepayments
-2,804,328	-2,380,318	Increase in other assets
-51,109,140	-34,230,121	Decrease to short-term liabilities and other liabilities
-7,462,964	-9,456,198	Other activity net cash inflow (outflow —)
30,359,357	-3,504,551	Net Cash and Cash Equivalent (Net Decrease —)
150,676,348	179,075,321	Opening Cash and Cash Equivalent
181,035,705	175,570,770	Closing Cash and Cash Equivalent

Table 114. Statement of Cash Flows of Central Government Nonprofit
Special Funds — Administrative Affair Fund (Cont.3 End)

(4) Capital Project Fund

(FY 2003～ FY 2006)

Unit : NT\$ 1,000

94年度 FY 2005	95年度 FY 2006	Item
		Operations Activity Cash Flow
4,348,622	2,746,417	Current surplus (deficit —)
-4,766,876	1,765,148	Adjustment of non-cash entries
-418,254	4,511,565	Operations net cash inflow (outflow —)
		Other Activity Cash Flow
—	2	Decrease to short-term investments and short-term prepayments
—	—	Decrease to long-term accounts receivable, prepayments and reserve
511	3,014	Decrease to other assets
11,455	10,567	Increase in short-term liabilities and other liabilities
-115	—	Increase in short-term investments and short-term prepayments
-96	—	Increase in long-term accounts receivable, prepayments
-3,014	—	Increase in other assets
-27,287	-21,384	Decrease to short-term liabilities and other liabilities
-18,546	-7,801	Other activity net cash inflow (outflow —)
-436,800	4,503,764	Net Cash and Cash Equivalent (Net Decrease —)
9,836,698	9,399,898	Opening Cash and Cash Equivalent
9,399,898	13,903,662	Closing Cash and Cash Equivalent