

**債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用
現金流量表項目簡表**

編號	名稱
80	業務活動之現金流量
8001	本期賸餘（短絀）
800101	本期賸餘
800102	本期短絀
8002	調整非現金項目
800201	提存呆帳及評價損益
800202	折舊、折耗及攤銷
800203	處理資產損失（利益）
800204	其他
800205	流動資產淨減（淨增）
800206	流動負債淨增（淨減）
81	業務活動之淨現金流入（流出）
82	投資活動之現金流量
8201	減少短期投資及短期貸墊款
820101	減少短期投資
820102	減少短期貸款
820103	減少短期墊款
8202	減少長期貸墊款及準備金
820201	減少長期貸款
820202	減少長期墊款
820203	減少準備金
8203	減少長期投資
820301	減少長期投資
8204	減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
820401	減少固定資產
820402	減少遞耗資產
820403	減少無形資產
820404	減少其他資產
8205	其他投資活動之現金流入
820501	其他投資活動之現金流入
8206	增加短期投資及短期貸墊款
820601	增加短期投資
820602	增加短期貸款

編號	名稱
820603	增加短期墊款
8207	增加長期貸墊款及準備金
820701	增加長期貸款
820702	增加長期墊款
820703	增加準備金
8208	增加長期投資
820801	增加長期投資
8209	增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
820901	增加固定資產
820902	增加遞耗資產
820903	增加無形資產
820904	增加其他資產
8210	其他投資活動之現金流出
821001	其他投資活動之現金流出
83	投資活動之淨現金流入（流出）
84	籌資活動之現金流量
8401	增加短期債務及其他負債
840101	增加短期債務
840102	增加其他負債
8402	增加長期負債
840201	增加長期負債
8403	其他籌資活動之現金流入
840301	其他籌資活動之現金流入
8404	減少短期債務及其他負債
840401	減少短期債務
840402	減少其他負債
8405	減少長期負債
840501	減少長期負債
8406	其他籌資活動之現金流出
840601	其他籌資活動之現金流出
85	籌資活動之淨現金流入（流出）
86	現金及約當現金之淨增（淨減）
87	期初現金及約當現金

債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用
現金流量表項目簡表

編號	名稱	編號	名稱
88	期末現金及約當現金		

註：第 1 級項目編號為 2 碼，第 2 級項目編號為 2 碼，第 3 級項目編號為 2 碼。