

作業基金採企業會計準則適用現金流量表項目簡表

編號	名稱
90	業務活動之現金流量
9001	本期賸餘（短絀）
9002	利息股利之調整
900201	利息收入
900202	股利收入
900203	利息費用
9003	未計利息股利之本期賸餘（短絀）
9004	調整項目
900401	提存呆帳、醫療折讓及評價短絀
900402	提存各項準備
900403	折舊、減損及折耗
900404	攤銷
900405	兌換短絀（賸餘）
900406	處理資產短絀（賸餘）
900407	債務整理短絀（賸餘）
900408	其他
900411	流動資產淨減（淨增）
900412	流動負債淨增（淨減）
9005	未計利息股利之現金流入（流出）
9006	收取利息
9007	收取股利
9008	支付利息
91	業務活動之淨現金流入（流出）
92	投資活動之現金流量
9201	減少流動金融資產及短期貸墊款
920101	減少流動金融資產
920102	減少短期貸款
920103	減少短期墊款
9202	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金

編號	名稱
920201	減少投資
920202	減少長期應收款
920203	減少長期貸款
920204	減少長期墊款
920205	減少準備金
9203	減少不動產、廠房及設備、礦產資源
920301	減少不動產、廠房及設備
920302	減少礦產資源
9204	減少投資性不動產
9205	減少生物資產—非流動
9206	減少無形資產及其他資產
920601	減少無形資產
920602	減少其他資產
9207	收取利息
9208	收取股利
9209	其他投資活動之現金流入
920901	其他投資活動之現金流入
9210	增加流動金融資產及短期貸墊款
921001	增加流動金融資產
921002	增加短期貸款
921003	增加短期墊款
9211	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金
921101	增加投資
921102	增加長期應收款
921103	增加長期貸款
921104	增加長期墊款
921105	增加準備金
9212	增加不動產、廠房及設備、礦產資源
921201	增加不動產、廠房及設備

