

國立華南高級商業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國110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	1,544,000	-1,954,237	-3,498,237	-226.57
本期賸餘（短絀）	-15,409,000	-22,297,989	-6,888,989	44.71
利息股利之調整	-160,000	-235,846	-75,846	47.40
利息收入	-160,000	-235,846	-75,846	47.40
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-15,569,000	-22,533,835	-6,964,835	44.74
調整項目	17,070,000	20,568,418	3,498,418	20.49
折舊、減損及折耗	15,830,000	18,337,989	2,507,989	15.84
土地改良物	299,000	298,590	-410	-0.14
房屋及建築	1,206,000	1,206,864	864	0.07
機械及設備	3,653,000	5,019,686	1,366,686	37.41
交通及運輸設備	381,000	599,257	218,257	57.29
什項設備	2,019,000	2,942,052	923,052	45.72
代管資產	8,272,000	8,271,540	-460	-0.01
攤銷	1,490,000	3,859,929	2,369,929	159.06
攤銷電腦軟體	540,000	1,738,506	1,198,506	221.95
其他攤銷費用	950,000	2,121,423	1,171,423	123.31
其他	-250,000	-366,249	-116,249	46.50
遞延收入	-250,000	-366,249	-116,249	46.50
流動負債淨增（淨減）	0	-1,263,251	-1,263,251	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,501,000	-1,965,417	-3,466,417	-230.94
收取利息	43,000	11,180	-31,820	-74.00
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,544,000	-1,954,237	-3,498,237	-226.57
▼投資活動之現金流量	-19,645,000	-21,860,228	-2,215,228	11.28
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	21,291,957	21,291,957	
減少流動金融資產	0	15,800,000	15,800,000	
減少短期墊款	0	5,491,957	5,491,957	
收取利息	117,000	224,666	107,666	92.02
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-23,483,236	-23,483,236	
增加流動金融資產	0	-19,600,000	-19,600,000	
增加短期墊款	0	-3,883,236	-3,883,236	
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-16,272,000	-16,271,351	649	0.00
增加不動產、廠房及設備	-16,272,000	-16,271,351	649	0.00
固定資產之增置	-16,272,000	-16,271,351	649	0.00
土地改良物	-6,661,000	-10,470,047	-3,809,047	57.18
機械及設備	-6,367,000	-2,904,587	3,462,413	-54.38
交通及運輸設備	-555,000	-448,593	106,407	-19.17
什項設備	-2,689,000	-2,448,124	240,876	-8.96
增加無形資產及其他資產	-3,490,000	-3,622,264	-132,264	3.79
增加無形資產	-690,000	-589,450	100,550	-14.57
增加其他資產	-2,800,000	-3,032,814	-232,814	8.31
增加遞延費用	-2,800,000	-3,032,814	-232,814	8.31
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-19,645,000	-21,860,228	-2,215,228	11.28
▼籌資活動之現金流量	12,351,000	12,658,412	307,412	2.49
增加短期債務、流動金融負債及其	0	1,368,000	1,368,000	

增加其他負債	0	1,368,000	1,368,000	
增加基金、公積及填補短絀	12,351,000	12,530,412	179,412	1.45
增加基金	12,351,000	12,530,412	179,412	1.45
公庫撥款增置固定資產	8,861,000	9,024,280	163,280	1.84
公庫增撥無形資產	690,000	572,600	-117,400	-17.01
公庫增撥遞延資產	2,800,000	2,933,532	133,532	4.77
減少短期債務、流動金融負債及其	0	-1,240,000	-1,240,000	
減少其他負債	0	-1,240,000	-1,240,000	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	12,351,000	12,658,412	307,412	2.49
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,750,000	-11,156,053	-5,406,053	94.02
▼期初現金及約當現金	39,417,000	24,436,722	-14,980,278	-38.00
▼期末現金及約當現金	33,667,000	13,280,669	-20,386,331	-60.55
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他應收款與基金同額增加之金額	0	6,270,047	6,270,047	
不動產、廠房及設備與遞延收入同	0	756,338	756,338	
不動產、廠房及設備與遞延收入	0	756,338	756,338	
什項設備	0	756,338	756,338	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	8,272,000	8,271,540	-460	-0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-8,272,000	-8,272,000	0	0.00
提存(撥用-)公積	-8,272,000	-8,272,000	0	0.00

