

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111年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>▼業務活動之現金流量</b>	2,040,000	-1,355,614	-3,395,614	--
本期賸餘(短絀)	-16,631,000	-23,175,644	-6,544,644	39.35
利息股利之調整	-223,000	-384,986	-161,986	72.64
利息收入	-223,000	-384,986	-161,986	72.64
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-16,854,000	-23,560,630	-6,706,630	39.79
調整項目	18,884,000	22,158,568	3,274,568	17.34
折舊、減損及折耗	16,798,000	20,110,993	3,312,993	19.72
土地改良物	299,000	1,908,175	1,609,175	538.19
房屋及建築	1,206,000	1,206,860	860	0.07
機械及設備	4,316,000	5,295,053	979,053	22.68
交通及運輸設備	546,000	630,886	84,886	15.55
什項設備	2,159,000	2,798,473	639,473	29.62
代管資產	8,272,000	8,271,546	-454	-0.01
攤銷	2,381,000	3,429,432	1,048,432	44.03
攤銷電腦軟體	578,000	1,019,626	441,626	76.41
其他攤銷費用	1,803,000	2,409,806	606,806	33.66
其他	-295,000	-335,401	-40,401	13.70
遞延收入	-295,000	-335,401	-40,401	13.70
遞延收入-受贈收入	-295,000	-335,401	-40,401	13.70
流動負債淨增(淨減)	0	-1,046,456	-1,046,456	--
未計利息股利之現金流入(流出)	2,030,000	-1,402,062	-3,432,062	--
收取利息	10,000	46,448	36,448	364.48
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	2,040,000	-1,355,614	-3,395,614	--
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-12,391,000	-499,008	11,891,992	-95.97
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	25,400,000	25,400,000	--
減少流動金融資產	0	25,400,000	25,400,000	--
收取利息	213,000	338,538	125,538	58.94
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-15,700,457	-15,700,457	--
增加流動金融資產	0	-15,600,000	-15,600,000	--
增加短期墊款	0	-100,457	-100,457	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-6,994,000	-6,993,820	180	-
增加不動產、廠房及設備	-6,994,000	-6,993,820	180	-
固定資產之增置	-6,994,000	-6,993,820	180	-
機械及設備	-5,402,000	-5,074,618	327,382	-6.06
交通及運輸設備	0	-45,000	-45,000	--
什項設備	-1,592,000	-1,874,202	-282,202	17.73
增加無形資產及其他資產	-5,610,000	-3,543,269	2,066,731	-36.84
增加無形資產	-410,000	-838,615	-428,615	104.54
增加其他資產	-5,200,000	-2,704,654	2,495,346	-47.99
增加其他資產	0	-52,000	-52,000	--
增加遞延費用	-5,200,000	-2,652,654	2,547,346	-48.99
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-12,391,000	-499,008	11,891,992	-95.97
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	9,199,000	16,876,151	7,677,151	83.46
增加短期債務、流動金融負債及其	0	792,000	792,000	--

增加其他負債	0	792,000	792,000	--
增加基金、公積及填補短絀	9,199,000	17,011,151	7,812,151	84.92
增加基金	9,199,000	17,011,151	7,812,151	84.92
公庫撥款增置固定資產	3,589,000	13,345,551	9,756,551	271.85
公庫增撥無形資產	410,000	1,002,496	592,496	144.51
公庫增撥遞延資產	5,200,000	2,663,104	-2,536,896	-48.79
減少短期債務、流動金融負債及其	0	-927,000	-927,000	--
減少其他負債	0	-927,000	-927,000	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	9,199,000	16,876,151	7,677,151	83.46
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,152,000	15,021,529	16,173,529	--
▼期初現金及約當現金	29,180,000	13,280,669	-15,899,331	-54.49
▼期末現金及約當現金	28,028,000	28,302,198	274,198	0.98
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>				
不動產、廠房及設備與遞延收入同	0	671,823	671,823	--
不動產、廠房及設備與遞延收入	0	671,823	671,823	--
機械及設備	0	89,563	89,563	--
什項設備	0	582,260	582,260	--
代管資產與應付代管資產同額增加	0	-1,439,645	-1,439,645	--
代管資產與應付代管資產同額減	0	-1,439,645	-1,439,645	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	8,272,000	8,271,546	-454	-0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-36,135,000	-36,135,000	0	
提存(撥用-)公積	-26,135,000	-26,135,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-10,000,000	-10,000,000	0	

附註：

一、不影響現金流量之投資與籌資活動，包括：