

## 國立曾文高級家事商業職業學校校務基金

## 現金流量表

中華民國111年度

第 1 頁

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	-766,000	-7,230,084	-6,464,084	843.88
本期賸餘（短絀）	-26,580,000	-27,767,425	-1,187,425	4.47
利息股利之調整	-200,000	-317,195	-117,195	58.60
利息收入	-200,000	-317,195	-117,195	58.60
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-26,780,000	-28,084,620	-1,304,620	4.87
調整項目	26,002,000	20,813,416	-5,188,584	-19.95
折舊、減損及折耗	19,719,000	18,882,630	-836,370	-4.24
土地改良物	1,651,000	1,528,912	-122,088	-7.39
房屋及建築	3,332,000	3,331,662	-338	-0.01
機械及設備	5,804,000	5,425,293	-378,707	-6.52
交通及運輸設備	1,112,000	639,471	-472,529	-42.49
什項設備	3,025,000	3,162,639	137,639	4.55
代管資產	4,795,000	4,794,653	-347	-0.01
攤銷	6,401,000	5,566,821	-834,179	-13.03
攤銷電腦軟體	1,442,000	1,312,305	-129,695	-8.99
其他攤銷費用	4,959,000	4,254,516	-704,484	-14.21
其他	-118,000	-242,637	-124,637	105.62
遞延收入	-118,000	-242,637	-124,637	105.62
遞延收入-受贈收入	-118,000	-242,637	-124,637	105.62
流動資產淨減（淨增）	0	290,026	290,026	--
流動負債淨增（淨減）	0	-3,683,424	-3,683,424	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-778,000	-7,271,204	-6,493,204	834.60
收取利息	12,000	41,120	29,120	242.67
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-766,000	-7,230,084	-6,464,084	843.88
▼投資活動之現金流量	-14,442,000	-285,658	14,156,342	-98.02
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	9,000,000	9,000,000	--
減少流動金融資產	0	9,000,000	9,000,000	--
減少無形資產及其他資產	0	2,579,000	2,579,000	--
減少其他資產	0	2,579,000	2,579,000	--
減少其他資產	0	2,579,000	2,579,000	--
收取利息	188,000	276,075	88,075	46.85
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,242,000	-9,009,444	1,232,556	-12.03
增加不動產、廠房及設備	-10,242,000	-9,009,444	1,232,556	-12.03
固定資產之增置	-10,242,000	-9,009,444	1,232,556	-12.03
土地改良物	-500,000	0	500,000	-100.00
機械及設備	-6,324,000	-6,885,696	-561,696	8.88
交通及運輸設備	-1,538,000	-247,888	1,290,112	-83.88
什項設備	-1,880,000	-1,875,860	4,140	-0.22
增加無形資產及其他資產	-4,388,000	-3,131,289	1,256,711	-28.64

## 國立曾文高級家事商業職業學校校務基金

## 現金流量表

中華民國111年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產	-869,000	-502,289	366,711	-42.20
增加其他資產	-3,519,000	-2,629,000	890,000	-25.29
增加其他資產	0	-2,629,000	-2,629,000	--
增加遞延費用	-3,519,000	0	3,519,000	-100.00
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-14,442,000	-285,658	14,156,342	-98.02
▼籌資活動之現金流量	10,130,000	8,698,860	-1,431,140	-14.13
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	1,187,960	1,187,960	--
增加其他負債	0	1,187,960	1,187,960	--
增加基金、公積及填補短絀	10,130,000	9,550,900	-579,100	-5.72
增加基金	10,130,000	9,550,900	-579,100	-5.72
公庫撥款增置固定資產	5,742,000	7,548,611	1,806,611	31.46
公庫增撥無形資產	869,000	502,289	-366,711	-42.20
公庫增撥遞延資產	3,519,000	1,500,000	-2,019,000	-57.37
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,040,000	-2,040,000	--
減少其他負債	0	-2,040,000	-2,040,000	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	10,130,000	8,698,860	-1,431,140	-14.13
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,078,000	1,183,118	6,261,118	--
▼期初現金及約當現金	26,165,000	15,607,092	-10,557,908	-40.35
▼期末現金及約當現金	21,087,000	16,790,210	-4,296,790	-20.38
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	226,608	226,608	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	482,352	482,352	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-255,744	-255,744	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	769,991	769,991	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	769,991	769,991	--
什項設備	0	769,991	769,991	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	8,524,378	8,524,378	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	8,524,378	8,524,378	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,795,000	4,794,653	-347	-0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-23,000,000	-22,999,655	345	-
提存(撥用-)公積	-6,091,000	-6,090,655	345	-0.01
賸餘撥充(折減-)基金	-16,909,000	-16,909,000	0	

## 國立曾文高級家事商業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

附 註：

一、調整項目-其他-其他淨減少現金242,637元，係遞延收入隨折舊轉列受贈收入數。

二、不影響現金流量之投資與融資活動，包括：

(一)其他準備金與預收收入同額增加之金額226,608元。

(二)不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額769,991元，係配合學生上課需求，以向學生收取之「冷氣使用及維護費」汰換上課用教室之冷氣設備。

(三)代管資產與應付代管資產同額增加之金額8,524,378元。

(四)應付代管資產轉列受贈公積數之金額4,794,653元。

(五)撥用公積6,090,655元填補虧損。

(六)折減基金16,909,000元填補虧損。