

國立曾文高級家事商業職業學校校務基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	-588	
本期賸餘（短絀）	-21,561	
利息股利之調整	-305	
利息收入	-305	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-21,866	
調整項目	21,269	
折舊、減損及折耗	18,882	折舊費用：土地改良物1,528千元，房屋及建築3,332千元，機械及設備5,425千元，交通及運輸設備639千元，什項設備3,163千元，代管資產4,795千元。
土地改良物	1,528	
房屋及建築	3,332	
機械及設備	5,425	
交通及運輸設備	639	
什項設備	3,163	
代管資產	4,795	
攤銷	2,806	攤銷：電腦軟體1,442千元，遞延費用4,959千元。
攤銷電腦軟體	551	
其他攤銷費用	2,255	
其他	-214	係遞延收入隨折舊費用之提列，轉列受贈收入數。
遞延收入	-214	
遞延收入-受贈收入	-214	
流動負債淨增（淨減）	-205	
未計利息股利之現金流入（流出）	-597	
收取利息	9	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-588	
▼投資活動之現金流量	-7,056	
收取利息	296	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,352	增置機械及設備3,472千元、交通及運輸設備1,710千元及什項設備2,170千元。
增加不動產、廠房及設備	-7,352	
固定資產之增置	-7,352	增置機械及設備3,472千元、交通及運輸設備1,710千元及什項設備2,170千元。
機械及設備	-3,472	
交通及運輸設備	-1,710	
什項設備	-2,170	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-7,056	
▼籌資活動之現金流量	5,478	
增加基金、公積及填補短絀	5,478	增加基金5,478千元(國庫撥款增置固定資產5,478千元、國庫增撥無形資產0千元)。
增加基金	5,478	

國立曾文高級家事商業職業學校校務基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
公庫撥款增置固定資產	5,478	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	5,478	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,166	
▼期初現金及約當現金	17,593	
▼期末現金及約當現金	15,427	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,795	
盈餘分配與虧損填補之金額	-27,929	
賸餘撥充(折減-)基金	-27,929	折減基金填補短絀27,929千元。

國立曾文高級家事商業職業學校校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國113年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 一、應付代管資產轉列受贈公積之金額479萬5千元。
- 二、撥用公積填補短絀479萬5千元。
- 三、折減基金填補短絀1,920萬5千元。