

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114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	-144,000	2,647,031	2,791,031	--
本期賸餘（短絀）	-21,217,000	-15,812,041	5,404,959	-25.47
利息股利之調整	-450,000	-813,437	-363,437	80.76
利息收入	-450,000	-813,437	-363,437	80.76
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-21,667,000	-16,625,478	5,041,522	-23.27
調整項目	21,512,000	19,032,134	-2,479,866	-11.53
折舊、減損及折耗	18,882,000	18,094,044	-787,956	-4.17
土地改良物	1,528,000	1,909,139	381,139	24.94
房屋及建築	3,332,000	3,331,662	-338	-0.01
機械及設備	5,425,000	4,990,540	-434,460	-8.01
交通及運輸設備	639,000	575,048	-63,952	-10.01
什項設備	3,163,000	2,802,593	-360,407	-11.39
代管資產	4,795,000	4,485,062	-309,938	-6.46
攤銷	2,656,000	2,374,428	-281,572	-10.60
攤銷電腦軟體	401,000	345,126	-55,874	-13.93
其他攤銷費用	2,255,000	2,029,302	-225,698	-10.01
其他	-311,000	-341,666	-30,666	9.86
遞延收入	-311,000	-341,666	-30,666	9.86
遞延收入-受贈收入	-311,000	-341,666	-30,666	9.86
流動資產淨減（淨增）	287,000	-282,908	-569,908	--
流動負債淨增（淨減）	-2,000	-811,764	-809,764	40488.20
未計利息股利之現金流入（流出）	-155,000	2,406,656	2,561,656	--
收取利息	11,000	240,375	229,375	2085.23
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-144,000	2,647,031	2,791,031	--
▼投資活動之現金流量	-6,551,000	-10,819,749	-4,268,749	65.16
收取利息	439,000	573,062	134,062	30.54
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,990,000	-6,615,695	374,305	-5.35
增加不動產、廠房及設備	-6,990,000	-6,615,695	374,305	-5.35
固定資產之增置	-6,990,000	-6,615,695	374,305	-5.35
機械及設備	-3,684,000	-4,037,532	-353,532	9.60
交通及運輸設備	-1,921,000	-429,700	1,491,300	-77.63
什項設備	-1,385,000	-2,148,463	-763,463	55.12
增加無形資產及其他資產	0	-4,777,116	-4,777,116	--
增加無形資產	0	-484,202	-484,202	--
增加其他資產	0	-4,292,914	-4,292,914	--
增加遞延費用	0	-4,292,914	-4,292,914	--
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-6,551,000	-10,819,749	-4,268,749	65.16
▼籌資活動之現金流量	5,490,000	10,867,826	5,377,826	97.96
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	533,000	533,000	--

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114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	%
增加其他負債	0	533,000	533,000	--
增加基金、公積及填補短絀	5,490,000	11,093,826	5,603,826	102.07
增加基金	5,490,000	11,093,826	5,603,826	102.07
公庫撥款增置固定資產	5,490,000	6,648,192	1,158,192	21.10
公庫增撥無形資產	0	265,870	265,870	--
公庫增撥遞延資產	0	4,179,764	4,179,764	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-759,000	-759,000	--
減少其他負債	0	-759,000	-759,000	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	5,490,000	10,867,826	5,377,826	97.96
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,205,000	2,695,108	3,900,108	--
▼期初現金及約當現金	14,855,000	16,013,538	1,158,538	7.80
▼期末現金及約當現金	13,650,000	18,708,646	5,058,646	37.06
▼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	4,794	4,794	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	408,715	408,715	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-403,921	-403,921	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	30,000	30,000	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	30,000	30,000	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,795,000	4,485,062	-309,938	-6.46
盈餘分配與虧損填補之金額	-35,224,000	-35,224,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-35,224,000	-35,224,000	0	

附 註：

一、調整項目-其他-其他淨減少現金341,666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4,794元。

(二)代管資產與應付代管資產同額增加之金額30,000元。

(三)應付代管資產轉列受贈公積數之金額4,485,062元。

(四)折減基金35,224,000元填補虧損。

三、上年度113年帳列基金應收數293萬元於本年度114年收現(固定資產)，分別為「113年度補助高級中等學充實學生自主學習空間及設施計畫經費」158萬元及「雙語學習空間及設施設備資本門經費」135萬元，共計293萬元。