

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112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	1,163	
本期賸餘（短絀）	-24,542	
利息股利之調整	-202	
利息收入	-202	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,744	
調整項目	25,906	
折舊、減損及折耗	19,719	折舊費用：土地改良物1,651千元，房屋及建築3,332千元，機械及設備5,804千元，交通及運輸設備1,112千元，什項設備3,025千元，代管資產4,795千元。
土地改良物	1,651	
房屋及建築	3,332	
機械及設備	5,804	
交通及運輸設備	1,112	
什項設備	3,025	
代管資產	4,795	
攤銷	6,401	攤銷：電腦軟體1,442千元，遞延費用4,959千元。
攤銷電腦軟體	1,442	
其他攤銷費用	4,959	
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	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,162	
收取利息	1	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,163	
▼投資活動之現金流量	-7,148	
收取利息	201	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,140	增置土地改良物2,000千元、機械及設備2,582千元、交通及運輸設備290千元及什項設備2,268千元。
增加不動產、廠房及設備	-7,140	
固定資產之增置	-7,140	增置土地改良物2,000千元、機械及設備2,582千元、交通及運輸設備290千元及什項設備2,268千元。
土地改良物	-2,000	
機械及設備	-2,582	
交通及運輸設備	-290	
什項設備	-2,268	
增加無形資產及其他資產	-209	增加無形資產209千元。
增加無形資產	-209	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-7,148	
▼籌資活動之現金流量	6,738	

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112年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加基金、公積及填補短絀	6,738	增加基金6,738千元(國庫撥款增置固定資產6,529千元、國庫增撥無形資產209千元)。
增加基金	6,738	
公庫撥款增置固定資產	6,529	
公庫增撥無形資產	209	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	6,738	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	753	
▼期初現金及約當現金	15,125	
▼期末現金及約當現金	15,878	
▼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	-24,000	
提存(撥用-)公積	-4,795	撥用公積填補短絀4,795千元。
賸餘撥充(折減-)基金	-19,205	折減基金填補短絀19,205千元。

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112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。