

國立彰化高級中學校務基金 現金流量決算表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)數	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	5,245,000.00	1,408,160.00	-3,836,840.00	-73
本期賸餘(短絀)	-30,001,000.00	-34,406,933.00	-4,405,933.00	14
利息股利之調整	-1,062,000.00	-1,039,061.00	22,939.00	-2
利息收入	-1,062,000.00	-1,039,061.00	22,939.00	-2
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-31,063,000.00	-35,445,994.00	-4,382,994.00	14
調整項目	36,300,000.00	36,554,452.00	254,452.00	0
折舊、減損及折耗	23,012,000.00	24,803,182.00	1,791,182.00	7
土地改良物	523,000.00	522,552.00	-448.00	-0
機械及設備	6,614,000.00	7,926,875.00	1,312,875.00	19
交通及運輸設備	1,094,000.00	1,056,133.00	-37,867.00	-3
什項設備	3,924,000.00	4,205,748.00	281,748.00	7
代管資產	10,857,000.00	11,091,874.00	234,874.00	2
攤銷	13,288,000.00	11,876,970.00	-1,411,030.00	-10
攤銷電腦軟體	736,000.00	614,902.00	-121,098.00	-16
其他攤銷費用	12,552,000.00	11,262,068.00	-1,289,932.00	-10
其他	0.00	-1,854,404.00	-1,854,404.00	
遞延收入	0.00	-532,363.00	-532,363.00	
遞延收入-其他補助收入	0.00	-60,332.00	-60,332.00	
遞延收入-受贈收入	0.00	-472,031.00	-472,031.00	
其他	0.00	-1,322,041.00	-1,322,041.00	
流動資產淨增(淨減)	0.00	-84,518.00	-84,518.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	1,813,222.00	1,813,222.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	5,237,000.00	1,108,458.00	-4,128,542.00	-78
收取利息	8,000.00	299,702.00	291,702.00	3,646
▼業務活動之淨現金流入(流出)	5,245,000.00	1,408,160.00	-3,836,840.00	-73
▼投資活動之現金流量	-8,811,000.00	-10,293,358.00	-1,482,358.00	16
收取利息	1,054,000.00	739,359.00	-314,641.00	-29
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,090,000.00	-9,089,089.00	911.00	-0
增加不動產、廠房及設備	-9,090,000.00	-9,089,089.00	911.00	-0
固定資產之增置	-9,090,000.00	-9,089,089.00	911.00	-0
機械及設備	-4,260,000.00	-4,761,313.00	-501,313.00	11
交通及運輸設備	-310,000.00	-459,210.00	-149,210.00	48
什項設備	-4,520,000.00	-3,868,566.00	651,434.00	-14
增加無形資產及其他資產	-775,000.00	-1,943,628.00	-1,168,628.00	150
增加無形資產	-375,000.00	-1,925,028.00	-1,550,028.00	413
增加其他資產	-400,000.00	-18,600.00	381,400.00	-95
增加遞延費用	-400,000.00	-18,600.00	381,400.00	-95
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-8,811,000.00	-10,293,358.00	-1,482,358.00	16
▼籌資活動之現金流量	9,795,000.00	4,300,959.00	-5,494,041.00	-56
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	195,200.00	195,200.00	
增加其他負債	0.00	195,200.00	195,200.00	
增加基金、公積及填補短絀	9,795,000.00	4,105,759.00	-5,689,241.00	-58
增加基金	9,795,000.00	4,105,759.00	-5,689,241.00	-58
公庫撥款增置固定資產	9,420,000.00	5,779,145.00	-3,640,855.00	-38
公庫增撥無形資產	375,000.00	593,320.00	218,320.00	58
公庫增撥遞延資產	0.00	-2,266,706.00	-2,266,706.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	9,795,000.00	4,300,959.00	-5,494,041.00	-56

▼現金及約當現金之淨增(淨減)	6,229,000.00	-4,584,239.00	-10,813,239.00	-173
▼期初現金及約當現金	14,279,000.00	19,693,670.00	5,414,670.00	37
▼期末現金及約當現金	20,508,000.00	15,109,431.00	-5,398,569.00	-26
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)及減少(-)之金額	0.00	97,274.00	97,274.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0.00	97,274.00	97,274.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-207,704.00	-207,704.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	408,696.00	408,696.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-616,400.00	-616,400.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	10,857,000.00	11,091,874.00	234,874.00	2
盈餘分配與虧損填補之金額	-31,841,000.00	-31,841,000.00	0.00	0
提存(撥用-)公積	-31,841,000.00	-31,841,000.00	0.00	0

備註：
一、業務活動：1.攤銷-其他攤銷費用11,262,068元係遞延費用攤銷。2.其他-其他1,854,404元係辦理受贈指定用途活動費用1,322,041元，遞延貸項(受贈資產-科學班設備)轉列其他補助收入60,332元及捐贈冷氣轉募款捐款收入 472,031元合計532,363元。
二、籌資活動：增加其他負債195,200元係存入保證金及減少基金2,266,706元係退還國教署之補助款。
三、不影響現金流量之投資與融資活動：1..提列退撫基金使退休離職準備金及應付 退休及離職金同額增增加97,274元。2. 代管資產與應付代管資產同額增加408,696元。(大陸會考設備)3. 代管資產與應付代管資產同額減少616,400元。(土地移交地號154-928於財政部國有財產署)。4. 應付代管資產轉列受贈公積數11,091,874元。5.受贈公積填補短絀數31,841,000元。