

國立彰化高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣仟元

項 目	預算數	說 明
▼業務活動之現金流量	262	
本期賸餘(短絀)	-36,265	
利息股利之調整	-1,062	
利息收入	-1,062	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-37,327	
調整項目	37,581	
折舊、減損及折耗	29,010	
土地改良物	522	
機械及設備	8,270	
交通及運輸 設備	1,102	
什項設備	8,187	
代管資產	10,929	
攤銷	8,571	
攤銷電腦軟體	906	
其他攤銷費用	7,665	
未計利息股利 之現金流入(流出)	254	
收取利息	8	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	262	
▼投資活動之現金流量	-11,695	
收取利息	1,054	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	12,174	
增加不動產、廠房及設備	12,174	
固定資產之增置	12,174	
機械及設備	7,917	
交通及運輸設備	133	
什項設備	4,124	
增加無形資產及其他資產	575	
增加無形資產	175	
增加其他資產	400	
增加遞延費用	400	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-11,695	
▼籌資活動之現金流量	11,299	
增加基金、公積及填補短絀	11,299	
增加基金	11,299	
公庫撥款增置固 定資產	11,299	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	11,299	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-134	
▼期初現金及約當現金	14,914	
▼期末現金及約當現金	14,780	
▼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	10,929	
盈餘分配與虧損填補之金額	-59,933	
賸 餘撥充(折減-)基金	-59,933	

現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入26萬2千元，包括：

1. 本期賸餘(短絀)-3,626萬5千元。
2. 利息股利之調整-106萬2千元，係為利息收入106萬2千元。
3. 調整非現金項目3,758萬1千元，係為折舊及折耗2,901萬元、攤銷857萬1千元。
4. 收取活存及三個月以下利息8千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出1,169萬5千元，包括：

- 1.增加不動產廠房及設備-1,217萬4千元。
- 2.增加無形及其他資產 -57萬5千元。
- 3.收取一年期定存利息105萬4千元。

(三)預計籌資活動之淨現金流入1,129萬9千元，包括：

- 1.國庫撥款-年度預算增置固定資產412萬4千元、無形及其他資產0元。
- 2.國庫撥款-年度中計畫補助增置 固定資產717萬5千元、無形及其他資產0元：

(四)預計本期現金及約當現金淨減13萬4千元。

(五)預計期初現金及約當現金1,491萬4千元。

(六)預計期末現金及約當現金1,478萬元。

不影響現金流量之投資或融資 活動：

- 一、應付代管資產轉列受贈公積數1,092萬9千元。
- 二、盈餘分配與虧損填補之金額-5,993萬3千元。

賸餘擴充(折減-)基金-5,993萬3千元。