國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 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	
			金　　額	%
▼業務活動之現金流量	-433,000	-1,867,488	-1,434,488	331.29
本期賸餘（短絀）	-29,688,000	-17,141,566	12,546,434	-42.26
利息股利之調整	-683,000	-1,343,288	-660,288	96.67
利息收入	-683,000	-1,343,288	-660,288	96.67
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-30,371,000	-18,484,854	11,886,146	-39.14
調整項目	29,924,000	16,183,504	-13,740,496	-45.92
折舊、減損及折耗	21,111,000	17,880,882	-3,230,118	-15.30
土地改良物	93,000	93,324	324	0.35
房屋及建築	2,068,000	2,068,900	900	0.04
機械及設備	7,522,000	5,741,766	-1,780,234	-23.67
交通及運輸設備	728,000	619,483	-108,517	-14.91
什項設備	5,264,000	3,921,366	-1,342,634	-25.51
代管資產	5,436,000	5,436,043	43	-
攤銷	8,993,000	8,082,309	-910,691	-10.13
攤銷電腦軟體	675,000	1,296,610	621,610	92.09
其他攤銷費用	8,318,000	6,785,699	-1,532,301	-18.42
其他	-180,000	-165,946	14,054	-7.81
遞延收入	-180,000	-165,946	14,054	-7.81
遞延收入-受贈收入	-180,000	-165,946	14,054	-7.81
流動資產淨減（淨增）	0	330,947	330,947	--
流動負債淨增（淨減）	0	-9,944,688	-9,944,688	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-447,000	-2,301,350	-1,854,350	414.84
收取利息	14,000	433,862	419,862	2,999.01
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-433,000	-1,867,488	-1,434,488	331.29
▼投資活動之現金流量	-9,543,000	-11,254,074	-1,711,074	17.93
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	8,865,695	8,865,695	--
減少短期墊款	0	8,865,695	8,865,695	--
收取利息	669,000	904,533	235,533	35.21
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-5,499,387	-5,499,387	--
增加短期墊款	0	-5,499,387	-5,499,387	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,242,000	-7,995,984	246,016	-2.98
增加不動產、廠房及設備	-8,242,000	-7,995,984	246,016	-2.98
固定資產之增置	-8,242,000	-7,995,984	246,016	-2.98
機械及設備	-3,462,000	-3,182,921	279,079	-8.06

國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 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	
			金　　額	%
交通及運輸設備	-303,000	-150,500	152,500	-50.33
什項設備	-4,477,000	-4,662,563	-185,563	4.14
增加無形資產及其他資產	-1,970,000	-7,528,931	-5,558,931	282.18
增加無形資產	-311,000	-663,900	-352,900	113.47
增加其他資產	-1,659,000	-6,865,031	-5,206,031	313.81
增加遞延費用	-1,659,000	-6,865,031	-5,206,031	313.81
**▼投資活動之淨現金流入（流出）	-9,543,000	-11,254,074	-1,711,074	17.93
**▼籌資活動之現金流量	10,543,000	17,415,243	6,872,243	65.18
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	3,277,000	3,277,000	--
增加其他負債	0	3,277,000	3,277,000	--
增加基金、公積及填補短絀	10,543,000	15,856,243	5,313,243	50.40
增加基金	10,543,000	15,856,243	5,313,243	50.40
公庫撥款增置固定資產	8,713,000	6,516,800	-2,196,200	-25.21
公庫增撥無形資產	311,000	627,000	316,000	101.61
公庫增撥遞延資產	1,519,000	8,712,443	7,193,443	473.56
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-1,718,000	-1,718,000	--
減少其他負債	0	-1,718,000	-1,718,000	--
**▼籌資活動之淨現金流入（流出）	10,543,000	17,415,243	6,872,243	65.18
**▼現金及約當現金之淨增（淨減）	567,000	4,293,681	3,726,681	657.26
**▼期初現金及約當現金	31,743,000	45,875,759	14,132,759	44.52
**▼期末現金及約當現金	32,310,000	50,169,440	17,859,440	55.28
**▼不影響現金流量之投資與籌資活動	0	0	0	
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-131,961	-131,961	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	1,813,674	1,813,674	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-1,945,635	-1,945,635	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	36,446	36,446	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	36,446	36,446	--
什項設備	0	36,446	36,446	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,436,000	5,436,043	43	-
盈餘分配與虧損填補之金額	-26,049,000	-26,049,000	0	
提存(撥用-)公積	-16,049,000	-16,049,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-10,000,000	-10,000,000	0	

國立潮州高級中學校務基金

現 金 流 量 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	
			金　　額	%

附　註：

不影響現金流量之投資與籌資活動說明：

1.其他準備金與預收收入同額減少$131,961元，係指定用途捐款收入尚未執行部分轉預收收入減少數。

2.不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加$36,446元，係為接受各界捐贈圖書$36,446元。

3.應付代管資產轉列受贈公積數$5,436,043元，係代管資產提列折舊數同額轉列受贈公積所致。

4.撥用受贈公積填補短絀數$16,049,000元。

5.折減基金填補短絀數$10,000,000元。