國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 表

中華民國113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	1,841,000	11,902,483	10,061,483	546.52
本期賸餘（短絀）	-29,506,000	-9,833,136	19,672,864	-66.67
利息股利之調整	-600,000	-1,645,514	-1,045,514	174.25
利息收入	-600,000	-1,645,514	-1,045,514	174.25
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-30,106,000	-11,478,650	18,627,350	-61.87
調整項目	31,933,000	22,840,101	-9,092,899	-28.47
折舊、減損及折耗	20,909,000	17,125,399	-3,783,601	-18.10
土地改良物	93,000	93,327	327	0.35
房屋及建築	2,069,000	2,068,908	-92	-
機械及設備	7,576,000	5,095,066	-2,480,934	-32.75
交通及運輸設備	664,000	589,655	-74,345	-11.20
什項設備	5,071,000	3,975,640	-1,095,360	-21.60
代管資產	5,436,000	5,302,803	-133,197	-2.45
攤銷	11,190,000	8,238,374	-2,951,626	-26.38
攤銷電腦軟體	1,764,000	858,785	-905,215	-51.32
其他攤銷費用	9,426,000	7,379,589	-2,046,411	-21.71
其他	-166,000	-178,798	-12,798	7.71
遞延收入	-166,000	-178,798	-12,798	7.71
遞延收入-受贈收入	-166,000	-178,798	-12,798	7.71
流動資產淨減（淨增）	0	-185,607	-185,607	--
流動負債淨增（淨減）	0	-2,159,267	-2,159,267	--
未計利息股利之現金流入（流出）	1,827,000	11,361,451	9,534,451	521.86
收取利息	14,000	541,032	527,032	3,764.51
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,841,000	11,902,483	10,061,483	546.52
▼投資活動之現金流量	-17,729,000	-19,532,531	-1,803,531	10.17
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	17,943,020	17,943,020	--
減少短期墊款	0	17,943,020	17,943,020	--
收取利息	586,000	1,104,025	518,025	88.40
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-18,137,115	-18,137,115	--
增加短期墊款	0	-18,137,115	-18,137,115	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,141,000	-5,499,144	641,856	-10.45
增加不動產、廠房及設備	-6,141,000	-5,499,144	641,856	-10.45
固定資產之增置	-6,141,000	-5,499,144	641,856	-10.45
機械及設備	-1,999,000	-3,526,032	-1,527,032	76.39

國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 表

中華民國113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	-41,000	-87,000	-46,000	112.20
什項設備	-4,101,000	-1,886,112	2,214,888	-54.01
增加無形資產及其他資產	-12,174,000	-14,943,317	-2,769,317	22.75
增加無形資產	0	-14,100	-14,100	--
增加其他資產	-12,174,000	-14,929,217	-2,755,217	22.63
增加遞延費用	-12,174,000	-14,929,217	-2,755,217	22.63
**▼投資活動之淨現金流入（流出）	-17,729,000	-19,532,531	-1,803,531	10.17
**▼籌資活動之現金流量	11,891,000	8,619,106	-3,271,894	-27.52
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	3,009,000	3,009,000	--
增加其他負債	0	3,009,000	3,009,000	--
增加基金、公積及填補短絀	11,891,000	9,078,006	-2,812,994	-23.66
增加基金	11,891,000	9,078,006	-2,812,994	-23.66
公庫撥款增置固定資產	10,071,000	5,714,800	-4,356,200	-43.25
公庫增撥遞延資產	1,820,000	3,363,206	1,543,206	84.79
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-3,467,900	-3,467,900	--
減少其他負債	0	-3,467,900	-3,467,900	--
**▼籌資活動之淨現金流入（流出）	11,891,000	8,619,106	-3,271,894	-27.52
**▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,997,000	989,058	4,986,058	--
**▼期初現金及約當現金	48,772,000	50,169,440	1,397,440	2.87
**▼期末現金及約當現金	44,775,000	51,158,498	6,383,498	14.26
**▼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	-1,478,490	-1,478,490	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	336,092	336,092	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-1,814,582	-1,814,582	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	35,310	35,310	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	35,310	35,310	--
什項設備	0	35,310	35,310	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	5,805,176	5,805,176	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	5,805,176	5,805,176	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,436,000	5,302,803	-133,197	-2.45
盈餘分配與虧損填補之金額	-23,353,000	-23,353,000	0	

國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%
提存(撥用-)公積	-5,000,000	-5,000,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-18,353,000	-18,353,000	0	

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$1,478,490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$35,310元，係為接受各界捐贈圖書$35,310元。

3.代管資產與應付代管資產同額增加之金額$5,805,176元，係為代管資產之土地重估增值所致。

4.應付代管資產轉列受贈公積數$5,302,803元，係代管資產提列折舊數同額轉列受贈公積所致。

5.撥用受贈公積填補短絀數$5,000,000元。

6.折減基金填補短絀數$18,353,000元。