國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 表

中華民國114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	-895,000	14,025,942	14,920,942	--
本期賸餘（短絀）	-29,066,000	-13,090,362	15,975,638	-54.96
利息股利之調整	-1,080,000	-1,737,525	-657,525	60.88
利息收入	-1,080,000	-1,737,525	-657,525	60.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-30,146,000	-14,827,887	15,318,113	-50.81
調整項目	29,067,000	28,282,876	-784,124	-2.70
折舊、減損及折耗	19,481,000	16,072,843	-3,408,157	-17.49
土地改良物	93,000	93,360	360	0.39
房屋及建築	2,069,000	2,068,919	-81	-
機械及設備	6,746,000	4,680,645	-2,065,355	-30.62
交通及運輸設備	634,000	504,328	-129,672	-20.45
什項設備	4,503,000	3,596,082	-906,918	-20.14
代管資產	5,436,000	5,129,509	-306,491	-5.64
攤銷	9,752,000	9,802,263	50,263	0.52
攤銷電腦軟體	867,000	519,188	-347,812	-40.12
其他攤銷費用	8,885,000	9,283,075	398,075	4.48
其他	-166,000	-261,743	-95,743	57.68
遞延收入	-166,000	-261,743	-95,743	57.68
遞延收入-其他補助收入	0	-51,000	-51,000	--
遞延收入-受贈收入	-166,000	-210,743	-44,743	26.95
流動資產淨減（淨增）	0	157,892	157,892	--
流動負債淨增（淨減）	0	2,511,621	2,511,621	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,079,000	13,454,989	14,533,989	--
收取利息	184,000	570,953	386,953	210.30
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-895,000	14,025,942	14,920,942	--
▼投資活動之現金流量	-7,724,000	-9,855,330	-2,131,330	27.59
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	5,683,925	5,683,925	--
減少短期墊款	0	5,683,925	5,683,925	--
收取利息	896,000	1,166,951	270,951	30.24
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-5,654,552	-5,654,552	--
增加短期墊款	0	-5,654,552	-5,654,552	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,120,000	-7,105,088	14,912	-0.21
增加不動產、廠房及設備	-7,120,000	-7,105,088	14,912	-0.21
固定資產之增置	-7,120,000	-7,105,088	14,912	-0.21

國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
機械及設備	-5,543,000	-5,178,889	364,111	-6.57
交通及運輸設備	-93,000	-565,800	-472,800	508.39
什項設備	-1,484,000	-1,360,399	123,601	-8.33
增加無形資產及其他資產	-1,500,000	-3,946,566	-2,446,566	163.10
增加無形資產	0	-14,000	-14,000	--
增加其他資產	-1,500,000	-3,932,566	-2,432,566	162.17
增加遞延費用	-1,500,000	-3,932,566	-2,432,566	162.17
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-7,724,000	-9,855,330	-2,131,330	27.59
▼籌資活動之現金流量	7,020,000	8,520,500	1,500,500	21.37
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	2,244,000	2,244,000	--
增加其他負債	0	2,244,000	2,244,000	--
增加基金、公積及填補短絀	7,020,000	8,590,500	1,570,500	22.37
增加基金	7,020,000	8,590,500	1,570,500	22.37
公庫撥款增置固定資產	5,643,000	4,588,500	-1,054,500	-18.69
公庫增撥遞延資產	1,377,000	4,002,000	2,625,000	190.63
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,314,000	-2,314,000	--
減少其他負債	0	-2,314,000	-2,314,000	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	7,020,000	8,520,500	1,500,500	21.37
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,599,000	12,691,112	14,290,112	--
▼期初現金及約當現金	39,034,000	51,158,498	12,124,498	31.06
▼期末現金及約當現金	37,435,000	63,849,610	26,414,610	70.56
▼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	1,670,283	1,670,283	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	4,275,138	4,275,138	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-2,604,855	-2,604,855	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	802,721	802,721	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	802,721	802,721	--
什項設備	0	802,721	802,721	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,436,000	5,129,509	-306,491	-5.64
盈餘分配與虧損填補之金額	-39,610,000	-39,610,000	0	
提存(撥用-)公積	-39,610,000	-39,610,000	0	

國立潮州高級中學校務基金
現 金 流 量 表

中華民國114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增加$1,670,283元，係指定用途捐款收入尚未執行部分轉預收收入增加數。

2.不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加$802,721元，係為接受各界捐贈圖書$8,075元及以向學生收取之冷氣使用及維護費購買冷氣設備$794,646元。

3.應付代管資產轉列受贈公積數$5,129,509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$39,610,000元。