

國立新豐高級中學校務基金

現金流量表

中華民國113年度

第 1 頁

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	4,562,000	3,810,810	-751,190	-16.47
本期賸餘（短絀）	-19,177,000	-15,910,965	3,266,035	-17.03
利息股利之調整	-260,000	-761,686	-501,686	192.96
利息收入	-260,000	-761,686	-501,686	192.96
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-19,437,000	-16,672,651	2,764,349	-14.22
調整項目	23,849,000	20,143,640	-3,705,360	-15.54
折舊、減損及折耗	19,715,000	18,345,596	-1,369,404	-6.95
土地改良物	1,547,000	1,467,450	-79,550	-5.14
房屋及建築	1,540,000	1,540,356	356	0.02
機械及設備	5,047,000	4,552,783	-494,217	-9.79
交通及運輸設備	862,000	912,300	50,300	5.84
什項設備	4,111,000	2,854,993	-1,256,007	-30.55
代管資產	6,608,000	7,017,714	409,714	6.20
攤銷	5,277,000	3,829,394	-1,447,606	-27.43
攤銷電腦軟體	1,235,000	1,356,398	121,398	9.83
其他攤銷費用	4,042,000	2,472,996	-1,569,004	-38.82
其他	-1,143,000	2,626,320	3,769,320	--
遞延收入	-1,143,000	-1,278,049	-135,049	11.82
遞延收入-其他補助收入	-1,103,000	-1,266,049	-163,049	14.78
遞延收入-受贈收入	-40,000	-12,000	28,000	-70.00
其他	0	3,904,369	3,904,369	--
流動資產淨減（淨增）	0	-267,656	-267,656	--
流動負債淨增（淨減）	0	-4,390,014	-4,390,014	--
未計利息股利之現金流入（流出）	4,412,000	3,470,989	-941,011	-21.33
收取利息	150,000	339,821	189,821	126.55
▼業務活動之淨現金流入（流出）	4,562,000	3,810,810	-751,190	-16.47
▼投資活動之現金流量	-12,659,000	-16,076,346	-3,417,346	27.00
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	3,242,918	3,242,918	--
減少短期墊款	0	3,242,918	3,242,918	--
收取利息	110,000	421,865	311,865	283.51
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-8,274,325	-8,274,325	--
增加流動金融資產	0	-5,000,000	-5,000,000	--
增加短期墊款	0	-3,274,325	-3,274,325	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,345,000	-10,268,274	76,726	-0.74
增加不動產、廠房及設備	-10,345,000	-10,268,274	76,726	-0.74
固定資產之增置	-10,345,000	-10,268,274	76,726	-0.74
機械及設備	-5,125,000	-7,460,708	-2,335,708	45.57
交通及運輸設備	-818,000	-853,490	-35,490	4.34
什項設備	-4,402,000	-1,954,076	2,447,924	-55.61
增加無形資產及其他資產	-2,424,000	-1,198,530	1,225,470	-50.56
增加無形資產	-1,424,000	-1,198,530	225,470	-15.83

國立新豐高級中學校務基金

現金流量表

中華民國113年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加其他資產	-1,000,000	0	1,000,000	-100.00
增加遞延費用	-1,000,000	0	1,000,000	-100.00
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-12,659,000	-16,076,346	-3,417,346	27.00
▼籌資活動之現金流量	16,109,000	7,134,506	-8,974,494	-55.71
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	1,636,327	1,636,327	--
增加其他負債	0	1,636,327	1,636,327	--
增加基金、公積及填補短絀	16,109,000	7,618,679	-8,490,321	-52.71
增加基金	16,109,000	7,618,679	-8,490,321	-52.71
公庫撥款增置固定資產	13,685,000	7,107,849	-6,577,151	-48.06
公庫增撥無形資產	1,424,000	510,830	-913,170	-64.13
公庫增撥遞延資產	1,000,000	0	-1,000,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,120,500	-2,120,500	--
減少其他負債	0	-2,120,500	-2,120,500	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	16,109,000	7,134,506	-8,974,494	-55.71
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	8,012,000	-5,131,030	-13,143,030	--
▼期初現金及約當現金	29,933,000	26,636,669	-3,296,331	-11.01
▼期末現金及約當現金	37,945,000	21,505,639	-16,439,361	-43.32
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	4,162,826	4,162,826	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	4,162,826	4,162,826	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	921,118	921,118	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	921,118	921,118	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	6,608,000	7,017,714	409,714	6.20
盈餘分配與虧損填補之金額	-25,000,000	-25,000,000	0	
提存(撥用-)公積	-10,000,000	-10,000,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-15,000,000	-15,000,000	0	

附 註：

業務活動之現金流量下：

一.調整非現金項目：其他-其他增加，預算數114萬3,000元，決算數262萬6,320元，包含：

(1)其他-遞延收入，遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列收入受贈收入，減少127萬8,049元。

(2)其他準備金(指定用途捐贈收入)，增加390萬4,369元。

二.不影響現金流量之投資與融資活動：

(1)其他準備金與預收收入同額增加；預算數0元，決算數416萬2,826元，係「其他準備金」指定用於非資本支出之民間捐贈現金之收入餘額轉列預收收入金額。

(2)應付代管資產轉列受贈公積數：預算數660萬8,000元，決算數701萬7,714元，係代管資產提列折舊數轉列

受贈公積數。

(3)代管資產與應付代管資產同額增加之金額；預算數0元，決算數92萬1,118元，本年度重估增值9

國立新豐高級中學校務基金 現金流量表

中華民國113年度

第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

2萬1,118

元(土地重估增值-依據審計部教育農林審計處113年4月9日審教處二字第1138502216號函辦理)