

國立嘉義特殊教育學校校務基金
現金流量決算表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)數	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	261,000.00	-796,296.00	-1,057,296.00	-405
本期賸餘（短絀）	-21,906,000.00	-12,909,788.00	8,996,212.00	-41
利息股利之調整	-285,000.00	-179,982.00	105,018.00	-36
利息收入	-285,000.00	-179,982.00	105,018.00	-36
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-22,191,000.00	-13,089,770.00	9,101,230.00	-41
調整項目	22,167,000.00	12,113,492.00	-10,053,508.00	-45
折 舊、減損及折耗	17,839,000.00	17,917,508.00	78,508.00	0
土地改良物	106,000.00	105,840.00	-160.00	-0
房屋及建築	88,000.00	87,516.00	-484.00	-0
機械及設備	4,192,000.00	3,838,600.00	-353,400.00	-8
交通及運輸設備	724,000.00	704,302.00	-19,698.00	-2
什項 設備	3,347,000.00	3,798,906.00	451,906.00	13
代管資產	9,382,000.00	9,382,344.00	344.00	0
攤銷	4,314,000.00	2,444,660.00	-1,869,340.00	-43
攤銷電腦軟體	470,000.00	372,765.00	-97,235.00	-20
其他攤銷費用	3,844,000.00	2,071,895.00	-1,772,105.00	-46
其他	14,000.00	-418,975.00	-432,975.00	-3,092
應付 退休及離職金	204,000.00	0.00	-204,000.00	-100
遞延收入	-190,000.00	-418,975.00	-228,975.00	120
流動資產淨減（淨增）	0.00	-5,882,833.00	-5,882,833.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	-1,946,868.00	-1,946,868.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-24,000.00	-976,278.00	-952,278.00	3,967
收取利息	285,000.00	179,982.00	-105,018.00	-36
▼業務活動之 淨現金流入（流出）	261,000.00	-796,296.00	-1,057,296.00	-405
▼投資活動之現金流量	-8,944,000.00	-9,284,602.00	-340,602.00	3
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	1,031,472.00	1,031,472.00	
減少短期墊款	0.00	1,031,472.00	1,031,472.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-791,439.00	-791,439.00	
增加短期墊款	0.00	-791,439.00	-791,439.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-204,000.00	0.00	204,000.00	-100
增加準備金	-204,000.00	0.00	204,000.00	-100
增加不 動產、廠房及設備、礦產資源	-6,747,000.00	-6,631,658.00	115,342.00	-1
增加不動產、廠房及設備	-6,747,000.00	-6,631,658.00	115,342.00	-1
固定資產之增置	-6,747,000.00	-6,631,658.00	115,342.00	-1
機械及設備	-3,518,000.00	-2,467,309.00	1,050,691.00	-29
交通及運輸設備	-105,000.00	-24,000.00	81,000.00	-77
什項設備	-3,124,000.00	-4,140,349.00	-1,016,349.00	32
增加無形資產及其他資產	-1,993,000.00	-2,892,977.00	-899,977.00	45
增加無形資產	-194,000.00	-339,112.00	-145,112.00	74
增加其他資產	-1,799,000.00	-2,553,865.00	-754,865.00	41
增加遞延費用	-1,799,000.00	-2,553,865.00	-754,865.00	41
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-8,944,000.00	-9,284,602.00	-340,602.00	3
▼籌資活動之現金流量	8,338,000.00	8,607,896.00	269,896.00	3
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,934,120.00	1,934,120.00	
增加其他負債	0.00	1,934,120.00	1,934,120.00	
增加基金、公積及填補短絀	8,338,000.00	7,882,924.00	-455,076.00	-5
增加基金	8,338,000.00	7,882,924.00	-455,076.00	-5

公庫撥款增置固定資產	6,345,000.00	5,188,676.00	-1,156,324.00	-18
公庫增撥無形資產	194,000.00	194,000.00	0.00	0
公庫增撥遞延資產	1,799,000.00	2,500,248.00	701,248.00	38
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,209,148.00	-1,209,148.00	
減少其他負債	0.00	-1,209,148.00	-1,209,148.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	8,338,000.00	8,607,896.00	269,896.00	3
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-345,000.00	-1,473,002.00	-1,128,002.00	326
▼期初現金及約當現金	94,993,000.00	106,412,329.00	11,419,329.00	12
▼期末現金及約當現金	94,648,000.00	104,939,327.00	10,291,327.00	10
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他應收款與基金同額增加之金額	0.00	1,120,000.00	1,120,000.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)及減少(-)之金額	276,000.00	0.00	-276,000.00	-100
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	276,000.00	0.00	-276,000.00	-100
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	410,944.00	410,944.00	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0.00	410,944.00	410,944.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	9,382,000.00	9,382,344.00	344.00	0
盈餘分配與虧損填補之金額	-12,000,000.00	-12,000,000.00	0.00	0
提存(撥用-)公積	-12,000,000.00	-12,000,000.00	0.00	0