

國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校校務基金

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	16,375,000	36,214,481	19,839,481	121.16
本期賸餘（短絀）	-61,157,000	-30,515,667	30,641,333	-50.10
利息股利之調整	-1,774,000	-2,257,970	-483,970	27.28
利息收入	-1,774,000	-2,257,970	-483,970	27.28
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-62,931,000	-32,773,637	30,157,363	-47.92
調整項目	78,696,000	67,963,301	-10,732,699	-13.64
折舊、減損及折耗	54,840,000	50,332,771	-4,507,229	-8.22
土地改良物	1,600,000	3,302,551	1,702,551	106.41
房屋及建築	4,900,000	4,973,412	73,412	1.50
機械及設備	35,000,000	28,212,503	-6,787,497	-19.39
交通及運輸設備	1,900,000	2,476,363	576,363	30.33
什項設備	6,000,000	5,851,054	-148,946	-2.48
代管資產	5,440,000	5,516,888	76,888	1.41
攤銷	13,500,000	13,660,134	160,134	1.19
攤銷電腦軟體	1,500,000	1,217,922	-282,078	-18.81
其他攤銷費用	12,000,000	12,442,212	442,212	3.69
其他	0	1,237,926	1,237,926	--
遞延收入	0	-5,112,017	-5,112,017	--
遞延收入-其他補助收入	0	-1,904,585	-1,904,585	--
遞延收入-受贈收入	0	-3,207,432	-3,207,432	--
其他	0	6,349,943	6,349,943	--
流動資產淨減（淨增）	10,356,000	-5,705,533	-16,061,533	--
流動負債淨增（淨減）	0	8,438,003	8,438,003	--
未計利息股利之現金流入（流出）	15,765,000	35,189,664	19,424,664	123.21
收取利息	610,000	1,024,817	414,817	68.00
▼業務活動之淨現金流入（流出）	16,375,000	36,214,481	19,839,481	121.16
▼投資活動之現金流量	-54,958,000	-43,265,047	11,692,953	-21.28
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	70,586,738	70,586,738	--
減少流動金融資產	0	30,000,000	30,000,000	--
減少短期墊款	0	40,586,738	40,586,738	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	1,801,000	1,801,000	--
減少準備金	0	1,801,000	1,801,000	--
收取利息	1,164,000	1,319,624	155,624	13.37
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-68,249,240	-68,249,240	--
增加流動金融資產	0	-30,000,000	-30,000,000	--
增加短期墊款	0	-38,249,240	-38,249,240	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-40,033,000	-37,917,412	2,115,588	-5.28
增加不動產、廠房及設備	-40,033,000	-37,917,412	2,115,588	-5.28

國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校校務基金

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	%
固定資產之增置	-40,033,000	-37,917,412	2,115,588	-5.28
土地改良物	-15,000,000	-12,612,728	2,387,272	-15.92
房屋及建築	0	-37,200	-37,200	--
機械及設備	-19,275,000	-12,383,765	6,891,235	-35.75
交通及運輸設備	-3,441,000	-4,685,953	-1,244,953	36.18
什項設備	-2,317,000	-6,381,580	-4,064,580	175.42
購建中固定資產	0	-1,816,186	-1,816,186	--
增加無形資產及其他資產	-16,089,000	-10,805,757	5,283,243	-32.84
增加無形資產	-1,089,000	-580,159	508,841	-46.73
增加其他資產	-15,000,000	-10,225,598	4,774,402	-31.83
增加遞延費用	-15,000,000	-10,225,598	4,774,402	-31.83
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-54,958,000	-43,265,047	11,692,953	-21.28
▼籌資活動之現金流量	20,114,000	35,177,696	15,063,696	74.89
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	22,472,500	22,472,500	--
增加其他負債	0	22,472,500	22,472,500	--
增加基金、公積及填補短絀	20,114,000	15,703,236	-4,410,764	-21.93
增加基金	20,114,000	15,703,236	-4,410,764	-21.93
公庫撥款增置固定資產	19,075,000	13,324,176	-5,750,824	-30.15
公庫增撥無形資產	1,039,000	1,017,060	-21,940	-2.11
公庫增撥遞延資產	0	1,362,000	1,362,000	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,998,040	-2,998,040	--
減少其他負債	0	-2,998,040	-2,998,040	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	20,114,000	35,177,696	15,063,696	74.89
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,469,000	28,127,130	46,596,130	--
▼期初現金及約當現金	31,460,000	33,957,644	2,497,644	7.94
▼期末現金及約當現金	12,991,000	62,084,774	49,093,774	377.91
▼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	416,774	416,774	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	2,070,091	2,070,091	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-1,653,317	-1,653,317	--
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	18,897	18,897	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0	18,897	18,897	--
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0	16,054,590	16,054,590	--

國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校校務基金

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	%
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	16,054,590	16,054,590	--
土地改良物	0	16,054,590	16,054,590	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	3,528,042	3,528,042	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0	3,528,042	3,528,042	--
購建中固定資產	0	3,528,042	3,528,042	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	3,132,650	3,132,650	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	3,132,650	3,132,650	--
機械及設備	0	3,000,000	3,000,000	--
什項設備	0	132,650	132,650	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	191,606,105	191,606,105	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	191,606,105	191,606,105	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,440,000	5,516,888	76,888	1.41
盈餘分配與虧損填補之金額	-71,134,000	-71,134,000	0	
提存(撥用-)公積	-21,134,000	-21,134,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-50,000,000	-50,000,000	0	

附 註：

一、業務活動之現金流量：

(一)攤銷-其他攤銷費用12,442,212元，含：

- 1.專利權攤銷0元。
- 2.其他無形資產攤銷0元。
- 3.遞延費用攤銷12,442,212元。
- 4.代管無形資產攤銷0元。

(二)調整項目-其他-其他淨增加現金6,349,943元，含：

- 1.其他準備金(指定用途捐贈收入)減少6,349,943元。(+)。

二、不影響現金流量之投資與籌資活動：

(一)其他準備金與預收收入同額增加(減少)之金額：民間捐贈本校受贈收入結轉預收收入增加2,070,091元，減少1,653,317元。

(二)其他準備金與遞延收入同額增加之金額：民間捐贈指定資本支出轉存定存利息18,897元。

(三)以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之土地改良物16,054,590元。

(四)不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加之金額：訂購機件-機械及設備係「D棟教學大樓無障礙電梯新建工程」款項3,528,042元。

(五)不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額：係民間捐贈機械設備3,000,000元及什項設備132,650元。

(六)代管資產與應付代管資產同額增加之金額：代管土地公告地價調整增值部分191,606,105元。

(七)應付代管資產轉列受贈公積之金額：代管資產折舊提列數5,516,888元轉列受贈公積。

(八)撥用公積：本期撥用受贈公積填補虧損21,134,000元，與預算數同。

(九)折減基金：本期折減基金填補虧損50,000,000元，與預算數同。

國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校校務基金

現金流量表

中華民國113年度

第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

(十)帳務調整：土地改良物轉列什項設備49,140元

三、其他事項：

(一)購建中固定資產上年度應付未付於本年度支付數1,720,190元。