

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,322,000	-331,722	990,278	-74.91
812 調整非現金項目	-1,361,000	1,336,956	2,697,956	-198.23
8124 流動負債淨增(淨減一)	-1,361,000	1,336,956	2,697,956	-198.23
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,683,000	1,005,234	3,688,234	-137.47
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		95,755	95,755	
82D 減少短期債務及其他負債	-217,000		217,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-217,000	95,755	312,755	-144.13
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,900,000	1,100,989	4,000,989	-137.97
84 期初現金及約當現金	4,603,000	5,204,848	601,848	13.08
85 期末現金及約當現金	1,703,000	6,305,837	4,602,837	270.28

1.調整非現金項目包括：8123流動資產淨減0元；8124流動負債淨增1,336,956元（係應付代收欸淨增1,334,289元、應付費用淨增2,667元）。2.其他活動之淨現金流入95,755元（係存入保證金淨增95,755元）。3.不影響現金流量之活動計有：(1)退休及離職準備金淨增32,080元；應付退休及離職金淨增32,080元。(2)代管資產-土地淨增653,150元；應付代管資產淨增653,150元。