

地方教育發展基金—基隆市中山國民小學
現金流量表

中華民國109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) | -133,000 | 3,622,800 | 3,755,800 | -2,823.91 |
| 812 調整非現金項目 | -2,439,000 | -352,627 | 2,086,373 | -85.54 |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -2,572,000 | 3,270,173 | 5,842,173 | -227.15 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 570,737 | 570,737 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | -29,000 | | 29,000 | -100.00 |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | -29,000 | 570,737 | 599,737 | -2,068.06 |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -2,601,000 | 3,840,910 | 6,441,910 | -247.67 |
| 84 期初現金及約當現金 | 6,420,000 | 8,840,632 | 2,420,632 | 37.70 |
| 85 期末現金及約當現金 | 3,819,000 | 12,681,542 | 8,862,542 | 232.06 |

1.調整非現金項目包括：8123流動資產淨減1,069元〈係應收收益淨減1,576元、預付費用-非預算類淨增507元、〉；8124流動負債淨減353,696元〈係應付代收款淨減293,334元、應付費用淨減60,362元〉。2.其他活動之淨現金流入570,737元〈係存入保證金淨增570,737元〉。3.不影響現金流量之活動計有：(1)退休及離職準備金淨減361,557元；應付退休及離職金淨減361,557元。(2)代管資產-土地淨增1,514,650元；應付代管資產淨增1,514,650元。