

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市東芳國民小學
現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-1,316,268
8002 調整非現金項目	-679,199
800202 折舊、折耗及攤銷	7,143,769
800203 處理資產損失(利益)	104,304
800204 其他	-8,901,249
800205 流動資產淨減(淨增)	-177,246
800206 流動負債淨增(淨減)	1,151,223
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,995,467
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,354
820401 減少固定資產	9,354
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-193,915
820901 增加固定資產	-193,915
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-184,561
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,400,000
840102 增加其他負債	1,400,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,553,857
840402 減少其他負債	-1,553,857
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-153,857
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,333,885
87 期初現金及約當現金	25,186,395
88 期末現金及約當現金	22,852,510

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。