

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市南興國民小學  
**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)	-478,983
8002 調整非現金項目	-142,297
800202 折舊、折耗及攤銷	4,533,423
800203 處理資產損失(利益)	17,851
800204 其他	-5,571,028
800205 流動資產淨減(淨增)	-1,786,492
800206 流動負債淨增(淨減)	2,663,949
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-621,280
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	2,790
820401 減少固定資產	2,790
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-396,690
820901 增加固定資產	-396,690
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-393,900
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,910,000
840102 增加其他負債	1,910,000
8404 減少短期債務及其他負債	-926,301
840402 減少其他負債	-926,301
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	983,699
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-31,481
87 期初現金及約當現金	22,023,481
88 期末現金及約當現金	21,992,000

註：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。