

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣彰化市民生國民小學

**現金流量表**

中華民國113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)	-1,166,767
8002 調整非現金項目	853,637
800202 折舊、折耗及攤銷	13,118,714
800203 處理資產損失(利益)	215,118
800204 其他	-11,819,501
800205 流動資產淨減(淨增)	-222,893
800206 流動負債淨增(淨減)	-437,801
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-313,130
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	682
820401 減少固定資產	682
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-142,980
820901 增加固定資產	-142,980
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-142,298
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	970,011
840102 增加其他負債	970,011
8404 減少短期債務及其他負債	-933,902
840402 減少其他負債	-933,902
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	36,109
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-419,319
87 期初現金及約當現金	22,887,512
88 期末現金及約當現金	22,468,193

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。