

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	2,308,000	22,904,111	20,596,111	892.38
本期賸餘(短絀)	-25,948,000	-23,551,559	2,396,441	-9.24
利息股利之調整	-102,000	-410,398	-308,398	302.35
利息收入	-102,000	-410,398	-308,398	302.35
股利收入	0	0	0	
利息費用	0	0	0	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-26,050,000	-23,961,957	2,088,043	-8.02
調整項目	28,256,000	46,455,670	18,199,670	64.41
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	0	0	0	
提存各項準備	0	0	0	
折舊、減損及折耗	17,802,000	17,556,159	-245,841	-1.38
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	1,057,000	903,276	-153,724	-14.54
機械及設備	5,963,000	5,631,755	-331,245	-5.56
交通及運輸設備	1,170,000	1,111,334	-58,666	-5.01
什項設備	4,210,000	4,507,802	297,802	7.07
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
代管資產	5,402,000	5,401,992	-8	-
折耗	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
消耗性生物資產-非流動	0	0	0	
生產性生物資產-非流動	0	0	0	
攤銷	10,792,000	11,910,877	1,118,877	10.37
攤銷電腦軟體	1,284,000	1,360,312	76,312	5.94
其他攤銷費用	9,508,000	10,550,565	1,042,565	10.97
兌換短絀(賸餘)	0	0	0	
處理資產短絀(賸餘)	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
無形資產	0	0	0	
遞延借項	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
消耗性生物資產-非流動	0	0	0	
生產性生物資產-非流動	0	0	0	
其他	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
債務整理短絀(賸餘)	0	0	0	
其他	-338,000	-629,441	-291,441	86.23
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
消耗性生物資產-非流動	0	0	0	
生產性生物資產-非流動	0	0	0	
無形資產	0	0	0	
應付退休及離職金	0	0	0	
遞延收入	-338,000	-528,541	-190,541	56.37
遞延收入-其他補助收入	0	0	0	
遞延收入-受贈收入	-338,000	-528,541	-190,541	56.37
其他	0	-100,900	-100,900	--
流動資產淨減(淨增)	0	-1,007,278	-1,007,278	--
流動負債淨增(淨減)	0	18,625,353	18,625,353	--
未計利息股利之現金流入(流出)	2,206,000	22,493,713	20,287,713	919.66
收取利息	102,000	410,398	308,398	302.35
收取股利	0	0	0	
支付利息	0	0	0	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	2,308,000	22,904,111	20,596,111	892.38
▼投資活動之現金流量	-18,660,000	-23,287,338	-4,627,338	24.80
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	0	0	
減少流動金融資產	0	0	0	
減少短期貸款	0	0	0	
減少短期墊款	0	0	0	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0	
減少投資	0	0	0	
減少長期應收款	0	0	0	
減少長期貸款	0	0	0	
減少長期墊款	0	0	0	
減少準備金	0	0	0	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少不動產、廠房及設備	0	0	0	
固定資產之減少	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
減少礦產資源	0	0	0	
減少投資性不動產	0	0	0	
減少生物資產－非流動	0	0	0	
減少無形資產及其他資產	0	0	0	
減少無形資產	0	0	0	
減少其他資產	0	0	0	
減少其他資產	0	0	0	
減少遞延費用	0	0	0	
收取利息	0	0	0	
收取股利	0	0	0	
其他投資活動之現金流入	0	0	0	
其他投資活動之現金流入	0	0	0	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-251,646	-251,646	--
增加流動金融資產	0	0	0	
增加短期貸款	0	0	0	
增加短期墊款	0	-251,646	-251,646	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0	
增加投資	0	0	0	
增加長期應收款	0	0	0	
增加長期貸款	0	0	0	
增加長期墊款	0	0	0	
增加準備金	0	0	0	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,750,000	-15,479,226	270,774	-1.72
增加不動產、廠房及設備	-15,750,000	-15,479,226	270,774	-1.72
固定資產之增置	-15,750,000	-15,479,226	270,774	-1.72
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	-4,341,000	0	4,341,000	100.00

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 4 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機械及設備	-7,453,000	-7,955,678	-502,678	6.74
交通及運輸設備	-140,000	-2,877,376	-2,737,376	1955.27
什項設備	-3,816,000	-4,646,172	-830,172	21.76
購建中固定資產	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
增加礦產資源	0	0	0	
增加投資性不動產	0	0	0	
增加生物資產－非流動	0	0	0	
增加無形資產及其他資產	-2,910,000	-7,556,466	-4,646,466	159.67
增加無形資產	-410,000	-1,611,179	-1,201,179	292.97
增加其他資產	-2,500,000	-5,945,287	-3,445,287	137.81
增加其他資產	0	0	0	
增加遞延費用	-2,500,000	-5,945,287	-3,445,287	137.81
其他投資活動之現金流出	0	0	0	
其他投資活動之現金流出	0	0	0	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-18,660,000	-23,287,338	-4,627,338	24.80
▼籌資活動之現金流量	9,470,000	15,222,283	5,752,283	60.74
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	831,200	831,200	--
增加短期債務	0	0	0	
增加流動金融負債	0	0	0	
增加其他負債	0	831,200	831,200	--
增加長期負債	0	0	0	
增加長期債務	0	0	0	
增加非流動金融負債	0	0	0	
增加基金、公積及填補短絀	9,470,000	14,391,083	4,921,083	51.96
增加基金	9,470,000	14,391,083	4,921,083	51.96
公庫撥款增置固定資產	7,060,000	12,268,683	5,208,683	73.78
公庫撥款償還貸款	0	0	0	
公庫增撥無形資產	410,000	110,000	-300,000	-73.17
其他	0	0	0	
公庫增撥遞延資產	2,000,000	2,012,400	12,400	0.62
增加公積	0	0	0	
撥款填補短絀	0	0	0	
其他籌資活動之現金流入	0	0	0	
其他籌資活動之現金流入	0	0	0	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	0	0	
減少短期債務	0	0	0	
減少流動金融負債	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 5 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少其他負債	0	0	0	
減少長期負債	0	0	0	
減長期債務	0	0	0	
減少非流動金融負債	0	0	0	
減少基金及公積	0	0	0	
減少基金	0	0	0	
減少公積	0	0	0	
支付利息	0	0	0	
賸餘分配款	0	0	0	
解繳公庫淨額	0	0	0	
其他依法分配款	0	0	0	
其他籌資活動之現金流出	0	0	0	
其他籌資活動之現金流出	0	0	0	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	9,470,000	15,222,283	5,752,283	60.74
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,882,000	14,839,056	21,721,056	--
▼期初現金及約當現金	133,318,000	144,437,431	11,119,431	8.34
▼期末現金及約當現金	126,436,000	159,276,487	32,840,487	25.97
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
應收款項轉列催收款項之金額	0	0	0	
應收帳款轉列催收款項之金額	0	0	0	
應收醫療帳款轉列催收款項之金額	0	0	0	
其他應收款與基金同額增加之金額	0	5,700,000	5,700,000	--
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)及減少(-)之金額	0	0	0	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0	0	0	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	0	0	0	
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	0	0	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	0	0	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	120,000	120,000	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0	120,000	120,000	--
其他準備金與遞延收入同額減少之金額(-)	0	0	0	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 6 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
)或減少(-)之金額				
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0	0	0	
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0	0	0	
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0	0	0	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
以前年度購建中建造中之投資性不動產科目，調整轉入投資性不動產	0	0	0	
土地與未實現重估增值同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
土地與未實現重估增值同額增加之金額(+)	0	0	0	
土地與未實現重估增值同額減少之金額(-)	0	0	0	
不動產、廠房及設備已無須公用，變更為非公用財產，移交國有財產	0	0	0	
移交國有財產局接管科目明細	0	0	0	
土地	0	0	0	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 7 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
投資性不動產與應付未付數同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
投資性不動產與應付未付數同額 增加明細(+)	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建造中投資性不動產	0	0	0	
投資性不動產與應付未付數同額 減少明細(-)	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建造中投資性不動產	0	0	0	
礦產資源與應付未付數同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
礦產資源與應付未付數同額增加 之金額(+)	0	0	0	
礦產資源與應付未付數同額減少 之金額(-)	0	0	0	
生物資產－非流動與應付未付數同 額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
生物資產－非流動與應付未付數 同額增加明細(+)	0	0	0	
消耗性生物資產－非流動	0	0	0	
生產性生物資產－非流動	0	0	0	
生物資產－非流動與應付未付數 同額減少明細(-)	0	0	0	
消耗性生物資產－非流動	0	0	0	
生產性生物資產－非流動	0	0	0	
無形資產與應付未付數同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
無形資產與應付未付數同額增加 之金額(+)	0	0	0	
無形資產與應付未付數同額減少 之金額(-)	0	0	0	
遞延資產與應付未付數同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
遞延資產與應付未付數同額增加	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 8 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
之金額(+)				
遞延資產與應付未付數同額減少之金額(-)	0	0	0	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	568,759	568,759	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	568,759	568,759	--
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	568,759	568,759	--
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額減少明細(-)	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
投資性不動產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
投資性不動產與遞延收入同額增加明細(+)	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建造中投資性不動產	0	0	0	
投資性不動產與遞延收入同額減少明細(-)	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建造中投資性不動產	0	0	0	
礦產資源與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
礦產資源與遞延收入同額增加之金額(+)	0	0	0	
礦產資源與遞延收入同額減少之金額(-)	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 9 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
生物資產－非流動與遞延收入同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
生物資產－非流動與遞延收入同額增加明細(+)	0	0	0	
消耗性生物資產－非流動	0	0	0	
生產性生物資產－非流動	0	0	0	
生物資產－非流動與遞延收入同額減少明細(-)	0	0	0	
消耗性生物資產－非流動	0	0	0	
生產性生物資產－非流動	0	0	0	
無形資產與遞延收入同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
無形資產與遞延收入同額增加之金額(+)	0	0	0	
無形資產與遞延收入同額減少之金額(-)	0	0	0	
遞延資產與遞延收入同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
遞延資產與遞延收入同額增加之金額(+)	0	0	0	
遞延資產與遞延收入同額減少之金額(-)	0	0	0	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	0	0	0	
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
什項設備	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 10 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
投資性不動產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
投資性不動產與基金同額增加明細(+)	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建造中投資性不動產	0	0	0	
投資性不動產與基金同額減少明細(-)	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建造中投資性不動產	0	0	0	
礦產資源與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
礦產資源與基金同額增加之金額(+)	0	0	0	
礦產資源與基金同額減少之金額(-)	0	0	0	
生物資產－非流動與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
生物資產－非流動與基金同額增加明細(+)	0	0	0	
消耗性生物資產－非流動	0	0	0	
生產性生物資產－非流動	0	0	0	
生物資產－非流動與基金同額減少明細(-)	0	0	0	
消耗性生物資產－非流動	0	0	0	
生產性生物資產－非流動	0	0	0	
無形資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
無形資產與基金同額增加之金額(+)	0	0	0	
無形資產與基金同額減少之金額(-)	0	0	0	
遞延資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
遞延資產與基金同額增加之金額(+)	0	0	0	
遞延資產與基金同額減少之金額(-)	0	0	0	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-540,576	-540,576	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	0	0	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-540,576	-540,576	--

國立基隆高級中學校務基金
現金流量表
中華民國111年度

第 11 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,402,000	5,401,992	-8	-
長期債務1年內到期部分轉列應付到 期長期負債之金額	0	0	0	
公積轉列基金之金額	0	0	0	
受贈公積轉列基金之金額	0	0	0	
特別公積轉列基金之金額	0	0	0	
盈餘分配與虧損填補之金額	-12,049,000	-12,049,000	0	
提存(撥用-)公積	-12,049,000	-12,049,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	0	0	0	
EAS科目不使用	0	0	0	

附 註：

業務活動項下調整項目-其他：係指其他準備金(民間捐贈獎助學金)\$ 100,900