

地方教育發展基金—基隆市八斗國民小學  
**現金流量表**  
 中華民國110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)	-1,253,771
8002 調整非現金項目	-5,581,799
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,835,570
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,348,265
8404 減少短期債務及其他負債	-2,007,187
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	341,078
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,494,492
87 期初現金及約當現金	22,248,717
88 期末現金及約當現金	15,754,225

基於充份揭露原則考量，揭露本基金不影響現金流量其他活動：1.代管資產-土地:無增減。2.80業務活動之淨現金流出5,144,836元，81業務活動之淨現金流出6,835,570元，85籌資活動之淨現金流入341,078元。調整非現金項目包括：折舊折耗及攤銷2,849,983元，處理資產損失 3,286,946元，流動負債淨減 5,144,836元3.另刪除會計法29條，本年度平衡表納入固定資產及長期負債等科目。