

有限責任彰化第一信用合作社

現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                  | <u>113 年度</u>    | <u>112 年度</u>    |
|------------------|------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量        |                  |                  |
| 稅前淨利             | \$ 56,158        | \$ 54,160        |
| 調整項目：            |                  |                  |
| 不影響現金流量之收益費損項目   |                  |                  |
| 呆帳費用及保證責任準備提存    | (3,851)          | 5,526            |
| 折舊費用             | 6,730            | 6,503            |
| 利息收入             | (500,337)        | (467,248)        |
| 利息費用             | 139,072          | 115,748          |
| 股利收入             | (9,843)          | (7,420)          |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 |                  |                  |
| 貼現及放款            | (806,461)        | (720,838)        |
| 存放央行及拆借銀行同業      | (42,917)         | 21,719           |
| 應收款項             | 98               | 188              |
| 其他資產             | (9,690)          | (8,421)          |
| 存款及匯款            | 159,995          | (226,659)        |
| 應付款項             | (87,354)         | 25,423           |
| 負債準備             | 115              | 45               |
| 其他負債             | -                | (158)            |
| 支付之利息            | (138,029)        | (113,178)        |
| 收取之利息            | 500,008          | 463,500          |
| 支付之所得稅           | (12,256)         | (5,588)          |
| 收取之股利            | 9,062            | 6,639            |
| 營業活動之淨現金流出       | <u>(739,500)</u> | <u>(850,059)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                                      | 113 年度      | 112 年度      |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| 投資活動之現金流量                            |             |             |
| 持有至到期日金融資產減少                         | \$ -        | \$ 400,000  |
| 受限制資產                                | (800,000)   | -           |
| 購買不動產及設備                             | (2,754)     | (1,131)     |
| 其他資產                                 | (4,831)     | (3,313)     |
| 收取之股利                                | 781         | 781         |
| 投資活動之現金流入(出)                         | (806,804)   | 396,337     |
| 籌資活動之現金流量                            |             |             |
| 央行及同業融資                              | 450,000     | -           |
| 存入保證金                                | (146)       | 134         |
| 盈餘分配之現金流出                            | (13,843)    | (13,054)    |
| 社員入退社股金淨額                            | (896)       | (2,300)     |
| 籌資活動之淨現金流入(出)                        | 435,115     | (15,220)    |
| 現金及約當現金淨減少數                          | (1,111,189) | (468,942)   |
| 現金及約當現金期初餘額                          | 6,015,943   | 6,484,885   |
| 現金及約當現金期末餘額                          | \$4,904,754 | \$6,015,943 |
| 現金及約當現金之組成                           |             |             |
| 資產負債表帳列之現金及約當現金                      | \$4,546,646 | \$5,442,458 |
| 符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義<br>之存放央行及拆借銀行同業 | 358,108     | 573,485     |
| 期末現金及約當現金餘額                          | \$4,904,754 | \$6,015,943 |

(請參閱後附財務報告附註)

理事主席：



經理人：



會計主管：

