有限責任彰化第一信用合作社

現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	114 年度	113 年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	$ 56,255	$ 56,158
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	1,489	(3,851)
折舊費用	6,484	6,730
利息收入	(521,027)	(500,337)
利息費用	154,767	139,072
股利收入	(11,734)	(9,843)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
貼現及放款	(3,157)	(806,461)
存放央行及拆借銀行同業	(4,557)	(42,917)
應收款項	138	98
其他資產	(9,064)	(9,690)
存款及匯款	465,140	159,995
應付款項	(5,440)	(87,354)
負債準備	98	115
其他負債	105	-
支付之利息	(153,880)	(138,029)
收取之利息	520,179	500,008
支付之所得稅	(11,061)	(12,256)
收取之股利	10,101	9,062
營業活動之淨現金流入(出)	494,836	(739,500)

（接次頁）

（承前頁）

	114 年度	113 年度
投資活動之現金流量		
受限制資產	$ 400,000	$ (800,000)
購買不動產及設備	(1,119)	(2,754)
其他資產	513	(4,831)
收取之股利	1,633	781
投資活動之現金流入(出)	401,027	(806,804)
籌資活動之現金流量		
央行及同業融資	(450,000)	450,000
存入保證金	-	(146)
盈餘分配之現金流出	(15,000)	(13,843)
社員入退社股金淨額	(2,833)	(896)
籌資活動之淨現金流入(出)	(467,833)	435,115
現金及約當現金淨增加(減少)數	428,030	(1,111,189)
現金及約當現金期初餘額	4,904,754	6,015,943
現金及約當現金期末餘額	$5,332,784	$4,904,754
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	$4,953,653	$4,546,646
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	379,131	358,108
期末現金及約當現金餘額	$5,332,784	$4,904,754

（請參閱後附財務報告附註）

理事主席：陳彥廷　　經理人：林正雄印　　會計主管：許玉芬