

花蓮第一信用合作社  
現金流量表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	114年度	113年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 130,485,113	\$ 115,528,653
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	11,771,455	12,346,933
攤銷費用	4,513,331	4,878,932
呆帳費用及保證責任準備提存	23,237,572	40,895,673
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(82,522)	(2,066,662)
利息收入	(897,987,487)	(875,961,672)
利息費用	434,815,050	411,379,076
股利收入	(3,767,316)	(3,057,928)
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>(427,499,917)</u>	<u>(411,585,648)</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	133,560,088	934,591,034
應收款項(增加)減少	(155,942)	1,786,070
貼現及放款(增加)減少	(1,077,594,172)	(1,560,597,565)
其他資產(增加)減少	(10,735,480)	(63,789,135)
應付款項增加(減少)	5,353,119	445,528
存款及匯款增加(減少)	(1,312,330,468)	1,004,370,838
負債準備增加(減少)	237,572	567,673
其他負債增加(減少)	(6,975,297)	6,323,724
與營業活動相關之資產/負債變動數合計	<u>(2,268,640,580)</u>	<u>323,698,167</u>
營運產生之現金流入(流出)	\$ <u>(2,565,655,384)</u>	\$ <u>27,641,172</u>
收取之利息	896,892,635	879,309,970
收取之股利	3,767,316	3,057,928
支付之利息	(433,675,238)	(406,466,647)
支付之所得稅	(21,579,844)	(17,396,776)
營業活動之淨現金流入(流出)	\$ <u>(2,120,250,515)</u>	\$ <u>486,145,647</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買不動產及設備	(30,738,466)	(1,651,100)
購買無形資產	(312,000)	(4,296,286)
存出保證金(增加)減少	(1,888,000)	2,271,159
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(32,938,466)</u>	<u>(3,676,227)</u>

(接次頁)

(承前頁)

籌資活動之現金流量

其他負債增加(減少)	\$	255,546	\$	52,174
盈餘分配之現金流出		(41,756,033)		(40,465,711)
社員入(退)社		36,879,700		8,246,900
籌資活動之淨現金流入(流出)		<u>(4,620,787)</u>		<u>(32,166,637)</u>

本期現金及約當現金增加(減少)數		(2,157,809,768)		450,302,783
期初現金及約當現金餘額		<u>11,828,304,695</u>		<u>11,378,001,912</u>
期末現金及約當現金餘額		<u><u>9,670,494,927</u></u>		<u><u>11,828,304,695</u></u>

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	\$	8,401,293,011	\$	10,517,015,468
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		1,269,201,916		1,311,289,227
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之附賣 回票券及債券投資		-		-
期末現金及約當現金餘額	\$	<u><u>9,670,494,927</u></u>	\$	<u><u>11,828,304,695</u></u>

理事主席：



總經理：



(請參閱後附財務報表附註)

會計主管：

