

桃園信用合作社

現金流量表

中華民國106年及105年1月1日起至105年12月31日

單位：新台幣千元

項 目	106年度		105年度	
	小 計	合 計	小 計	合 計
營業活動之現金流量				
本期稅前純益(損)	\$39,562		\$38,650	
調整項目				
不影響現金流量之損益項目及其他調整項目				
折舊及其他攤銷費用	10,600		10,625	
放款呆帳費用	2,500		0	
利息費用	95,697		105,563	
利息收入	(308,461)		(327,008)	
股利收入	(17,386)		(8,255)	
出售資產(利益)損失	(6,406)		(1,032)	
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	4,805		(783)	
應收款項(增加)減少	(82)		49	
貼現及放款(增加)減少	93,999		(419,469)	
受限制資產(增加)減少	0		400,000	
其他金融資產(增加)減少	0		0	
其他資產(增加)減少	127		451	
應付款項增加(減少)	(9,916)		75,790	
存款及匯款增加(減少)	(321,369)		(28,054)	
負債準備增加(減少)	1		(35,000)	
其他負債(增加)減少	14		(421)	
收取之利息	308,431		327,525	
收取之股利	17,386		8,255	
支付之利息	(95,773)		(106,384)	
支付所得稅	(4,669)		(4,447)	
營業活動之淨現金流入(流出)		(190,940)		36,055
投資活動之現金流量：				
出售(購買)備供出售金融資產	0		(1,158)	
出售(購買)備供持有至到期日金融資產	34,704		35,387	
出售(購買)持有至到期日金融資產	150,000			
購買固定資產	(1,792)		(493)	
投資活動之淨現金流入(流出)		182,912		33,736
籌資活動之現金流量				
籌資活動之現金流量：				
央行及同業融資增加(減少)	0		(180,000)	
盈餘分配之淨現金流出	(17,905)		(18,144)	
社員股金增加(減少)	(4,730)		(15,812)	
籌資活動之淨現金流入(流出)		(22,635)		(213,956)
本期現金及約當現金增加(減少)數		(30,663)		(144,165)
期初現金及約當現金餘額		7,798,760		7,942,925
期末現金及約當現金餘額		<u>\$7,768,097</u>		<u>\$7,798,760</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	7,721,902	7,755,175
符合國際會計準則第七號公報現金及約當現金定義之存放央行即拆借銀行同業	46,195	43,585
符合國際會計準則第七號公報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>7,768,097</u>	<u>7,798,760</u>

說明(1):依國際會計準則第七號「現金流量表」第三十三段之規定，由於支付之利息及收取之利息與股利可為損益決定之一部分，或為取得財務資源之成本或投資之報酬，故支付利息得分類為營業現金流量或籌資現金流量，收取之利息與股利可視為營業現金流量或投資現金流量。

說明(2):本表所稱本期、期初及期末之「現金及約當現金」餘額，係指符合國際會計準則第七號公報之定義者。

理事主席：蔡仁雄

經理人：黃萬發

主辦會計：林淑惠