

有 限 責 任 桃 園 信 用 合 作 社

現 金 流 量 表

中 華 民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 起 至 108 年 12 月 31 日

單 位：新 台 幣 仟 元

項 目	109 年 度		108 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)	\$40,062		\$43,988	
調整項目				
不影響現金流量之收益費損項目				
折舊及其他攤銷費用	9,561		10,374	
放款呆帳費用	9,000		13,400	
利息費用	69,916		90,245	
利息收入	(276,430)		(302,314)	
股利收入	(18,745)		(16,645)	
出售備供出售金融資產損失(利益)	(6,059)		(4,917)	
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	(34,589)		(25,311)	
應收款項(增加)減少	8		180	
貼現及放款(增加)減少	(289,954)		(859,192)	
受限制資產(增加)減少	400,000		(200,000)	
其他金融資產(增加)減少	0		0	
其他資產(增加)減少	(172)		2,332	
應付款項增加(減少)	16,580		(102,031)	
存款及匯款增加(減少)	1,100,090		576,237	
負債準備增加(減少)	(5,001)		57	
其他負債(增加)減少	(1)		291	
收取之利息(說明(1))	278,779		303,436	
收取之股利(說明(1))	18,745		16,645	
支付之利息(說明(1))	(71,380)		(90,874)	
支付所得稅	(5,711)		(7,930)	
營業活動之淨現金流入(流出)		1,234,699		(552,029)
投資活動之現金流量：				
購買備供出售金融資產價款	0		0	
出售備供出售金融資產價款	12,907		13,006	
購買不動產及設備	(4,950)		(3,652)	
取得無形資產價款			(65)	
投資活動之淨現金流入(流出)		7,957		9,289
籌資活動之現金流量：				
央行及同業融資增加(減少)	(360,000)		360,000	
盈餘分配之現金流出	(19,143)		(15,914)	
社員股金增加(減少)	(25,771)		21,938	
應付租賃款本金新增(償還)	4,062		0	
籌資活動之淨現金流入(流出)		(400,852)		366,024
本期現金及約當現金增加(減少)數(說明(2))		841,804		(176,716)
期初現金及約當現金餘額(說明(2))		7,035,889		7,212,605
期末現金及約當現金餘額(說明(2))		\$7,877,693		\$7,035,889

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	7,807,631	6,974,460
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及拆借銀行同業	70,062	61,429
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>7,877,693</u>	<u>7,035,889</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。