

有限責任基隆市第二信用合作社

現金流量表

中華民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

項 目	本 期		上 期	
	小 計	合 計	小 計	合 計
營業活動之現金流量：				
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	130,219		145,401	
停業單位稅前淨利(淨損)	—		—	
本期稅前淨利(淨損)	130,219		145,401	
前期損益調整	(66)		—	
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	12,500		19,000	
折舊費用	18,952		18,010	
攤銷費用	—		—	
利息收入	(572,366)		(563,658)	
利息費用	185,692		179,302	
出售資產(利益)損失	—		(1,148)	
資產減損損失(迴轉利益)	—		—	
其他調整項目	511		2,498	
與營業活動相關之資產/負債變動數				
貼現及放款(增加)減少	(974,233)		(1,382,665)	
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	553,542		957,761	
應收款項(增加)減少	(22,199)		452	
遞延所得稅資產(增加)減少	423		3,308	
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	4,825		(17,552)	
備供出售金融資產(增加)減少	—		—	
持有至到期日金融資產(增加)減少	(200,000)		—	
其他金融資產(增加)減少	(521)		—	
其他資產(增加)減少	1,434		2,006	
同業存款增加(減少)	—		—	
存款及匯款增加(減少)	122,883		1,079,930	
應付款項增加(減少)	(5,271)		(684)	
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	—		—	
遞延所得稅負債增加(減少)	—		—	
其他金融負債增加(減少)	—		—	
其他負債增加(減少)	(473)		(157)	
支付之利息(說明 1)	(183,359)		(176,601)	
收取之利息(說明 1)	570,446		557,352	
支付之所得稅	(27,395)		(22,081)	
營業活動之淨現金流入(流出)		(384,456)		800,474

(接下頁)

有 限 責 任 基 隆 市 第 二 信 用 合 作 社
現 金 流 量 表

(接上頁)

中華民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 單位：新台幣千元

項 目	本 期		上 期	
	小 計	合 計	小 計	合 計
投資活動之現金流量：				
投資性不動產(增加)減少	(512)		(9,749)	
出售不動產及設備	—		—	
購買不動產及設備	(8,077)		(95,534)	
其他金融資產增加(減少)	—		—	
其他資產(增加)減少	—		(677)	
收取之股利(說明 1)	—		—	
投資活動之淨現金流入(流出)		(8,589)		(105,960)
籌資活動之現金流量：				
央行及同業融資增加(減少)	—		—	
其他金融負債增加(減少)	—		—	
其他負債增加(減少)	44		718	
盈餘分配之現金流出	(40,384)		(39,380)	
社員入退社	(13,507)		(3,659)	
籌資活動之淨現金流入(流出)		(53,847)		(42,321)
本期現金及約當現金增加(減少)數(說明 2)		(446,892)		652,193
期初現金及約當現金餘額(說明 2)		8,147,392		7,495,199
期末現金及約當現金餘額(說明 2)		<u>7,700,500</u>		<u>8,147,392</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		7,700,500		8,147,392
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		662,521		535,088
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>8,363,021</u>		<u>8,682,480</u>