

有限責任彰化第十信用合作社

資產負債表

民國113年12月31日及112年12月31日

單位：新臺幣仟元

代 碼	資 產 會計項目	附註	113. 12. 31		112. 12. 31		變動百 分比%
			金	額 %	金	額 %	
10000	資產						
11000	現金及約當現金	六(一)	\$ 6,707,915	35	\$ 6,469,201	33	4
11500	存放央行及拆借銀行同業	六(二)	685,827	4	682,113	4	1
13000	應收款項-淨額	六(三)	18,662	-	18,527	-	1
13500	貼現及放款-淨額	六(四)、七	11,092,586	57	10,803,462	56	3
14000	備供出售金融資產-淨額	六(五)	222,490	1	236,197	1	(6)
14500	持有至到期日金融資產-淨額	六(六)	80,000	-	500,000	3	(84)
15100	受限制資產	六(七)、八	414,000	2	415,200	2	-
15500	其他金融資產-淨額	六(八)	2,515	-	2,515	-	-
18500	不動產及設備-淨額	六(九)、(十一)	186,387	1	190,284	1	(2)
18700	投資性不動產-淨額	六(十)、(十一)	8,802	-	8,979	-	(2)
19000	無形資產-淨額	六(十二)	1,600	-	2,667	-	(40)
19300	遞延所得稅資產	六(二十二)	4,800	-	3,371	-	42
19500	其他資產-淨額	六(十三)、(十九)、九	33,112	-	30,196	-	10
	資產總計		\$ 19,458,696	100	\$ 19,362,712	100	-

(後附之附註係財務報告之一部分)

理事主席：



經理人：



會計主管：



有限責任彰化第十信用合作社

資產負債表

民國113年12月31日及112年12月31日

單位：新臺幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益 會計項目	附 註	113. 12. 31		112. 12. 31		變動百 分比%
			金	額 %	金	額 %	
20000	負債						
23000	應付款項	六(十四)	\$	100,232 1	\$	176,874 1	(43)
23200	當期所得稅負債			12,702 -		12,153 -	5
23500	存款及匯款	六(十五)、七		17,794,997 91		17,673,193 91	1
25500	其他金融負債	六(十六)		10,276 -		11,447 -	(10)
25600	負債準備	六(十七)		5,159 -		5,709 -	(10)
29300	遞延所得稅負債	六(九)、(二十二)		1,708 -		1,794 -	(5)
29500	其他負債	六(十八)、九		9,448 -		8,837 -	7
	負債總計			17,934,522 92		17,890,007 92	-
30000	權益	六(二十)、(二十二)					
31100	股金			135,086 1		131,347 1	3
31500	資本公積			38,346 -		38,191 -	-
32000	保留盈餘						
32001	法定盈餘公積			1,114,575 6		1,065,524 6	5
32003	特別盈餘公積			6,779 -		6,779 -	-
32011	未分配盈餘			69,757 -		57,526 -	21
32500	其他權益			159,631 1		173,338 1	(8)
	權益總計			1,524,174 8		1,472,705 8	3
	負債及權益總計		\$	19,458,696 100	\$	19,362,712 100	-

理事主席：



經理人：



會計主管：



有限責任彰化第十信用合作社

綜合損益表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：除每股盈餘為新臺幣
元外，餘為新臺幣仟元

代碼	項 目	附註	113年度		112年度		變動百 分比%
			金 額	%	金 額	%	
41000	利息收入	七	\$ 406,622	139	\$ 371,340	138	10
51000	減：利息費用	七	(130,471)	(45)	(113,027)	(42)	15
49010	利息淨收益	六(二十一)	276,151	94	258,313	96	7
49020	利息以外淨收益						
42000	手續費淨收益	六(二十一)	2,714	1	3,379	1	(20)
43000	備供出售金融資產之已實現損益	六(二十一)	5,750	2	4,213	2	36
48000	其他利息以外淨損益	六(二十一)	7,923	3	1,884	1	321
4xxxx	淨收益		292,538	100	267,789	100	9
58200	呆帳費用及保證責任準備提存 營業費用	六(二十一)、七	(23,708)	(8)	(23,408)	(9)	1
58500	員工福利費用	六(十九、二十一)、七	(137,122)	(47)	(132,346)	(49)	4
59000	折舊及攤銷費用	六(二十一)	(5,943)	(2)	(5,400)	(2)	10
59500	其他業務及管理費用	六(二十一)	(35,307)	(12)	(32,479)	(12)	9
58400	營業費用合計		(178,372)	(61)	(170,225)	(63)	5
61001	繼續營業單位稅前淨利		90,458	31	74,156	28	22
61003	所得稅(費用)利益	六(二十二)	(20,436)	(7)	(16,769)	(6)	22
61000	繼續營業單位本期淨利		70,022	24	57,387	22	22
64000	本期淨利(淨損)		70,022	24	57,387	22	22
	其他綜合損益						
65011	備供出售金融資產之未實現評價損益	六(二十)	(13,707)	(5)	17,145	6	(180)
65031	確定福利計畫精算損益	六(十九)	(331)	-	173	-	(291)
65091	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十二)	66	-	(34)	-	(294)
65000	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(13,972)	(5)	17,284	6	(181)
66000	本期綜合損益總額		\$ 56,050	19	\$ 74,671	28	(25)
	每股盈餘(每股100元)						
67500	基本每股盈餘(元)	六(二十三)	\$ 52.39		\$ 43.65		

(後附之附註係財務報告之一部分)

理事主席：



經理人：



會計主管：



有限責任彰化第十信用合作社
權益變動表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

項 目	附註	保 留 盈 餘					其他權益項目 備供出售金融資 產之未實現利益 (損失)	權益總額
		股金	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
112年01月01日餘額		\$ 132,408	\$ 38,048	\$ 1,021,242	\$ 6,779	\$ 51,538	\$ 156,193	\$ 1,406,208
資本公積變動								
逾五年之社員股息轉列其他公積		-	143	-	-	-	-	143
111年度盈餘指撥及分配：	六(二十)							
法定盈餘公積		-	-	44,282	-	(44,282)	-	-
社員股息		-	-	-	-	(4,925)	-	(4,925)
公益金		-	-	-	-	(117)	-	(117)
理事及監事酬勞金		-	-	-	-	(2,214)	-	(2,214)
112年度淨利(損)		-	-	-	-	57,387	-	57,387
112年度其他綜合損益		-	-	-	-	139	17,145	17,284
112年度綜合損益總額		-	-	-	-	57,526	17,145	74,671
112年度入退股金淨額	六(二十)	(1,061)	-	-	-	-	-	(1,061)
112年12月31日餘額		131,347	38,191	1,065,524	6,779	57,526	173,338	1,472,705
資本公積變動								
逾五年之社員股息轉列其他公積		-	155	-	-	-	-	155
112年度盈餘指撥及分配：	六(二十)							
法定盈餘公積		-	-	49,051	-	(49,051)	-	-
社員股息		-	-	-	-	(5,893)	-	(5,893)
公益金		-	-	-	-	(129)	-	(129)
理事及監事酬勞金		-	-	-	-	(2,453)	-	(2,453)
113年度淨利(損)		-	-	-	-	70,022	-	70,022
113年度其他綜合損益		-	-	-	-	(265)	(13,707)	(13,972)
113年度綜合損益總額		-	-	-	-	69,757	(13,707)	56,050
113年度入退股金淨額	六(二十)	3,739	-	-	-	-	-	3,739
113年12月31日餘額		\$ 135,086	\$ 38,346	\$ 1,114,575	\$ 6,779	\$ 69,757	\$ 159,631	\$ 1,524,174

(後附之附註係財務報告之一部分)

理事主席：

經理人：

會計主管：

有限責任彰化第十信用合作社

現金流量表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$ 90,458	\$ 74,156
本期稅前淨利(淨損)	90,458	74,156
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	23,708	23,408
折舊費用	4,876	4,806
攤銷費用	1,067	594
利息收入	(406,622)	(371,340)
利息費用	130,471	113,027
股利收入	(6,311)	(4,774)
處分及報廢不動產及設備損失(利益)	-	194
	(252,811)	(234,085)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
貼現及放款(增加)減少	(312,832)	(540,224)
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	(23,761)	(11,096)
應收款項(增加)減少	(23)	35
持有至到期日金融資產(增加)減少	420,000	150,000
其他資產(增加)減少	129	(66)
存款及匯款增加(減少)	121,804	358,922
應付款項增加(減少)	(77,625)	10,519
負債準備增加(減少)	(550)	213
其他負債增加(減少)	482	(11)
支付之利息	(129,791)	(111,151)
收取之利息	406,510	368,303
收取之股利	6,311	4,774
支付之所得稅	(21,336)	(11,981)
營業活動之淨現金流入(流出)	226,965	58,308

(接下頁)

(承前頁)

投資活動之現金流量：

購買不動產及設備	(802)	(12,976)
受限制資產(增加)減少	1,200	-
取得無形資產	-	(3,200)
其他資產(增加)減少	(3,376)	(3,556)
投資活動之淨現金流入(流出)	(2,978)	(19,732)

籌資活動之現金流量：

短期借款(減少)	-	(100,000)
應付租賃款增加	-	12,700
應付租賃款(減少)	(1,171)	(1,253)
盈餘分配之現金流出	(7,888)	(6,939)
社員入(退)社	3,739	(1,061)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(5,320)	(96,553)

本期現金及約當現金增加(減少)數

本期現金及約當現金增加(減少)數	218,667	(57,977)
期初現金及約當現金餘額	6,685,990	6,743,967
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,904,657	\$ 6,685,990

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	\$ 6,707,915	\$ 6,469,201
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	196,742	216,789
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,904,657	\$ 6,685,990

(後附之附註係財務報告之一部分)

理事主席：



經理人：



會計主管：

