

輔英科技大學
現金流量表

民國100年8月1日至101年7月31日(100學年度)
及民國99年8月1日至100年7月31日(99學年度)

單位：新台幣元

	100 學 年 度	99 學 年 度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$ 19,616,735	\$ 78,493,805
加：不產生現金流出之支出		
折舊及攤銷	141,635,347	151,313,634
固定資產報廢	9,594,149	9,144,658
附屬機構損失	-	255,066
減：不產生現金流入之收入		
附屬機構收益	(4,770,618)	(60,745,603)
財務收入項下之基金收益	(95,731)	(79,940)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	-	194,654
預付款項	15,652,075	27,839,567
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(14,513,357)	7,958,492
預收款項	(25,797,616)	(51,652,365)
營運活動之淨現金流入	141,320,984	162,721,968
投資活動之現金流量		
購置固定資產及無形資產付現數	(79,883,527)	(86,009,951)
購置其他資產付現數	-	-
存出保證金收(付)現數	(81,500)	550,256
投資活動淨現金流出	(79,965,027)	(85,459,695)
融資活動之現金流量		
償還銀行借款付現數	(7,500,000)	(16,875,000)
存入保證金收(付)現數	99,175	313,425
代收款項收(付)現數	224,375	1,594,469
融資活動之淨現金流出	(7,176,450)	(14,967,106)
本期現金及銀行存款淨流入	54,179,507	62,295,167
期初現金及銀行存款餘額	687,163,851	624,868,684
期末現金及銀行存款餘額	\$ 741,343,358	\$ 687,163,851
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 895,045	\$ 1,185,406
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產及無形資產	\$ 76,328,003	\$ 82,676,311
加：期初應付設備款	7,654,560	10,988,200
減：期末應付設備款	(4,099,036)	(7,654,560)
本期支付現金	\$ 79,883,527	\$ 86,009,951
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期銀行借款一年內到期部分	\$ 7,500,000	\$ 7,500,000

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
王國華、林億彰會計師民國101年11月26日查核報告。

董事長：
董事長吳鐵雄

校長：
代理校長許淑蓮

主辦會計：
歲計組 季明禮

經辦會計：
專員張簡淑惠