

輔英科技大學  
現金流量表

民國101年8月1日至102年7月31日(民國101學年度)  
及民國100年8月1日至101年7月31日(民國100學年度)

單位:新台幣元  
100學年度

項目	101學年度	100學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 9,733,647	\$ 19,616,735
加：不產生現金流出之支出	158,072,264	151,229,496
減：不產生現金流入之收入	(23,703,050)	(4,866,349)
流動資產調整項目淨減少數	13,074,161	15,652,075
流動負債調整項目淨增加(減少)數	5,702,144	(40,310,973)
營業活動之淨現金流入	162,879,166	141,320,984
投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產及無形資產付現數	(65,269,768)	(79,883,527)
存出保證金(付)現數	(68,800)	(81,500)
投資活動之淨現金流(出)	(65,338,568)	(79,965,027)
融資活動之現金流量：		
加：增加代收款項收現數	682,362	224,375
收取存入保證金收現數	287,155	99,175
減：償還長短期銀行借款付現數	(7,500,000)	(7,500,000)
融資活動之淨現金流(出)	(6,530,483)	(7,176,450)
本期現金及銀行存款增加數	91,010,115	54,179,507
期初現金及銀行存款餘額	741,343,358	687,163,851
期末現金及銀行存款餘額	\$ 832,353,473	\$ 741,343,358
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 756,912	\$ 895,045
僅有部分現金支付之投資活動		
購置固定資產及無形資產	\$ 80,692,395	\$ 76,328,003
加：期初應付設備款	4,099,036	7,654,560
減：期末應付設備款	(19,521,663)	(4,099,036)
本期支付現金	\$ 65,269,768	\$ 79,883,527
不影響現金流量之投資活動及融資活動		
長期借款一年內到期部份	\$ 7,500,000	\$ 7,500,000

(請參閱民國一〇二年十一月十九日冠恆聯合會計師事務所張進德、萬益東會計師之查核報告及後附財務報表附註)

製表：

主辦會計人員：

會計主任 季明禮

校長：

校長許淑蓮

董事長：

董事長吳鐵雄

會計組長 張簡淑惠