

## 輔英科技大學

## 現金流量表

民國105年8月1日至106年7月31日(民國105學年度)  
及民國104年8月1日至105年7月31日(民國104學年度)

單位:新台幣元  
104學年度

項目	105學年度	104學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 81,184,472	\$ 135,410,471
加: 不產生現金流出之支出	94,176,628	102,418,292
減: 不產生現金流入之收入	(4,000,778)	(41,244,676)
流動資產調整項目淨(增)減數	29,600,772	(16,069,544)
流動負債調整項目淨增(減)數	36,051,049	(7,965,117)
營運活動淨現金流入(出)	237,012,143	172,549,426
投資活動現金流量		
加: 收回存出保證金收現數	1,627,900	38,000
減: 購置固定資產付現數	(107,131,327)	(116,752,126)
購置無形資產付現數	(3,973,450)	(9,658,560)
支付存出保證金付現數	(200,000)	-
投資活動淨現金流入(出)	(109,676,877)	(126,372,686)
融資活動現金流量		
加: 增加代收款項收現數	187,533,022	198,671,591
收取存入保證金收現數	31,900,424	38,343,187
減: 償還長短期銀行借款付現數	(1,250,000)	(4,375,000)
減少代收款項付現數	(189,958,570)	(194,769,452)
退回存入保證金付現數	(31,580,694)	(38,016,944)
融資活動淨現金流入(出)	(3,355,818)	(146,618)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	123,979,448	46,030,122
期初現金及銀行存款餘額	1,045,035,153	999,005,031
期末現金及銀行存款餘額	\$ 1,169,014,601	\$ 1,045,035,153
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 33,383	\$ 96,885
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	\$ 625,000	\$ 1,250,000
上年度賸餘撥充權益基金數	\$ 46,138,740	\$ 114,807,414

後附之附註係本財務報表之一部份，並請參閱廣信益群聯合會計師事務所  
萬益東、翁子霖會計師民國106年10月21日查核報告

製表:

主辦會計:

校長:

董事長:

會計組  
組長張簡淑惠

會計  
主任高藝樺

校長顧志遠

董事長杜烱烽