

## 輔英科技大學

## 現金流量表

中華民國九十一年八月一日至九十二年七月三十一日  
及九十年八月一日至九十一年七月三十一日  
(中華民國九十一年及九十學年度)

單位：新台幣元  
九十學年度

項	目	九十一學年度	九十學年度
營運活動之現金流量			
本期結餘		\$408,068,520	\$369,330,372
加：不產生現金流出之支出			
固定資產報廢		15,265,063	27,595,031
獎助學金支出		24,693,914	27,515,947
減：不產生現金流入之收入			
利息收入		(22,973)	(63,619)
作業收益		(52,297,041)	(37,075,162)
流動資產調整項目淨(增)減數			
應收款項		(409,921)	(131,828)
預付款項		1,564,994	(528,463)
流動負債調整項目淨增(減)數			
應付款項		(3,951,215)	(1,547,565)
預收款項		(7,401,259)	9,341,098
營運活動淨現金流入		<u>385,510,082</u>	<u>394,435,811</u>
投資活動之現金流量：			
購置固定資產付現數		(173,322,262)	(198,531,041)
支付存出保證金付現數		(5,851,500)	(23,368,000)
投資活動淨現金流(出)		<u>(179,173,762)</u>	<u>(221,899,041)</u>
融資活動之現金流量：			
增加代收款項收現數		4,751,984	1,805,331
收取存入保證金收現數		847,055	—
減：償還長短期銀行借款付現數		(13,750,000)	(13,125,000)
增加應收款項—附屬機構付現數		(50,000,000)	(15,000,000)
退回存入保證金付現數		—	(473,427)
融資活動淨現金流(出)		<u>(58,150,961)</u>	<u>(26,793,096)</u>

(續次頁)

(接上頁)

本期現金及銀行存款增加數	148,185,359	145,743,674
減：銀行存款轉列學生就學基金	(26,915,038)	(25,815,967)
加：期初現金及銀行存款餘額	377,966,002	258,038,295
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$499,236,323</u>	<u>\$377,966,002</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	<u>\$9,304,612</u>	<u>\$11,656,565</u>
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$174,197,062	\$198,531,041
加：期初應付設備款	—	—
減：期末應付設備款	(874,800)	—
本期支付現金	<u>\$173,322,262</u>	<u>\$198,531,041</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
應收款項附屬機構轉作業基金	<u>\$125,000,000</u>	<u>\$125,000,000</u>
長期銀行借款一年內到期部份	<u>\$13,750,000</u>	<u>\$13,750,000</u>
提列權益基金－退休金	<u>\$300,000</u>	<u>\$250,000</u>
孳息轉列權益基金－退休金	<u>\$78,738</u>	<u>\$157,063</u>

董事長：



校長：



主辦會計人員：



製表：



(請參閱後附財務報表附註)