

輔英科技大學
現金流量表

民國 92 年 8 月 1 日至 93 年 7 月 31 日 (92 學年度)
及民國 91 年 8 月 1 日至 92 年 7 月 31 日 (91 學年度)

單位：新台幣元

| | 92 學 年 度 | 91 學 年 度 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>營運活動之現金流量</u> | | |
| 本期餘絀 | \$ 347,880,017 | \$ 408,068,520 |
| 加：不產生現金流出之支出 | | |
| 固定資產報廢 | 17,711,423 | 15,265,063 |
| 減：不產生現金流入之收入 | | |
| 認列附屬機構作業收益 | (49,249,751) | (52,297,041) |
| 受贈固定資產之捐贈收入 | (152,650) | — |
| 流動資產調整項目淨(增)減數 | | |
| 應收款項 | (5,557,110) | (409,921) |
| 預付款項及其他 | (42,184,179) | 1,564,994 |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | | |
| 應付款項 | (9,079,959) | (3,951,215) |
| 預收款項 | 32,162,375 | (7,401,259) |
| 營運活動之淨現金流入 | <u>291,530,166</u> | <u>360,839,141</u> |
| <u>投資活動之現金流量</u> | | |
| 收回存出保證金收現數 | 880,000 | 2,900 |
| 減：購置固定資產付現數 | (249,684,309) | (173,322,262) |
| 支付存出保證金付現數 | — | (5,854,400) |
| 投資活動淨現金流出 | <u>(248,804,309)</u> | <u>(179,173,762)</u> |
| <u>融資活動之現金流量</u> | | |
| 加：增加代收款項收現數 | 83,350,794 | 126,342,421 |
| 收取存入保證金收現數 | 11,105,506 | 4,128,716 |
| 減：償還銀行借款付現數 | (13,750,000) | (13,750,000) |
| 減少代收款項付現數 | (83,812,825) | (121,590,437) |
| 增加應收款-附屬機構付現數 | — | (50,000,000) |
| 退回存入保證金付現數 | (5,068,414) | (3,281,661) |
| 融資活動之淨現金流出 | <u>(8,174,939)</u> | <u>(58,150,961)</u> |
| 本期現金及銀行存款淨流入 | 34,550,918 | 123,514,418 |
| 減：銀行存款轉列學生就學基金 | (4,207,885) | (2,244,097) |
| 加：期初現金及銀行存款餘額 | 499,236,323 | 377,966,002 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | <u>\$ 529,579,356</u> | <u>\$ 499,236,323</u> |
| <u>現金流量資訊之補充揭露</u> | | |
| 本期支付利息 | <u>\$ 5,943,090</u> | <u>\$ 9,304,612</u> |

(續次頁)

輔英科技大學
現金流量表
民國92年8月1日至93年7月31日(92學年度)
及民國91年8月1日至92年7月31日(91學年度)

單位：新台幣元

| | 92 學 年 度 | 91 學 年 度 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>僅有部分收付之投資活動</u> | | |
| 購置固定資產 | \$ 254,499,879 | \$ 174,197,062 |
| 加：期初應付設備款 | 874,800 | — |
| 減：期末應付設備款 | (5,537,720) | (874,800) |
| 受贈固定資產 | (152,650) | — |
| 固定資產付現數 | <u>\$ 249,684,309</u> | <u>\$ 173,322,262</u> |
| <u>不影響現金流量之投資活動</u> | | |
| 應收款項轉列作業基金 | <u>\$ 50,000,000</u> | <u>\$ 125,000,000</u> |

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所

王國華、劉子猛會計師民國九十三年十月二十二日查核報告。

董事長：



校長：



主辦會計：



經辦會計：

