

輔英科技大學

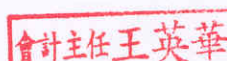
現金流量表

民國九十三年八月一日至九十四年七月三十一日(民國九十三年學年度)

(附列民國九十二年學年度比較財務資料)

單位：新台幣元
九十二學年度

項	目	九十三學年度	九十二學年度
營運活動之現金流量：			
本期餘絀		\$286,876,569	\$347,880,017
加：不產生現金流出之支出			
固定資產報廢		50,380,404	17,711,423
減：不產生現金流入之收入			
認列附屬機構作業收益		(32,145,476)	(49,249,751)
受贈固定資產之捐贈收入		—	(152,650)
流動資產調整項目淨減(增)數		31,520,581	(47,741,289)
流動負債調整項目淨(減)增數		(42,434,627)	23,453,739
營運活動淨現金流入		294,197,451	291,901,489
投資活動之現金流量：			
收回存出保證金收現數		—	880,000
購置固定資產付現數		(148,025,698)	(249,684,309)
投資活動淨現金流(出)		(148,025,698)	(248,804,309)
融資活動之現金流量：			
代收款項收(付)現數淨額		1,833,149	(833,354)
收取存入保證金收現數		562,118	6,037,092
償還長短期銀行借款付現數		(13,750,000)	(13,750,000)
增加附屬機構付現數		(100,000,000)	—
融資活動淨現金流(出)		(111,354,733)	(8,546,262)
本期現金及銀行存款淨增加數		34,817,020	34,550,918
加(減)：基金轉列銀行存款(銀行存款轉列基金)		2,216,112	(4,579,208)
期初現金及銀行存款餘額		529,208,033	499,236,323
期末現金及銀行存款餘額		\$566,241,165	\$529,208,033
現金流量資訊之補充揭露			
本期支付利息費用		\$4,182,646	\$5,943,090
僅有部份現金支付之投資活動			
購置固定資產		\$159,605,008	\$254,499,879
加：期初應付設備款		5,537,720	874,800
減：期末應付設備款		(17,117,030)	(5,537,720)
受贈固定資產		—	(152,650)
本期支付現金		\$148,025,698	\$249,684,309
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		\$ —	\$50,000,000
長期銀行借款一年內到期部份		\$13,750,000	\$13,750,000
特種基金孳息轉列權益基金		\$27,470	\$46,022

董事長  校長  主辦會計： 會計主任王英華

製表

 會計室劉珮蓁

(請參閱民國九十四年九月二十四日張進德、莊代如會計師之查核報告暨後附財務報表附註)