

## 輔英科技大學

## 現金流量表

民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日(民國九十五學年度)  
及民國九十四年八月一日至九十五年七月三十一日(民國九十四學年度)

單位：新台幣元

項 目	九十五學年度	九十四學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 344,468,800	\$ 204,837,550
加：不產生現金流出之支出		
各項攤提	816,780	18,891
固定資產報廢	27,462,959	61,262,425
認列附屬機構作業損失	18,400	-
減：不產生現金流入之收入		
認列附屬機構作業收益	( 82,845,366 )	( 32,891,366 )
流動資產調整項目淨(增)減數	( 6,101,289 )	3,382,832
流動負債調整項目淨(減)增數	( 3,884,410 )	55,194,026
營業活動淨現金流入	279,935,874	291,804,358
投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	-	23,386,000
增加附屬機構付現數	-	( 150,000,000 )
購置固定資產付現數	( 206,902,194 )	( 203,877,165 )
遞延費用付現數	-	( 15,280,204 )
投資活動淨現金流(出)	( 206,902,194 )	( 345,771,369 )
融資活動之現金流量：		
代收款項收(付)現數淨額	2,027,351	( 1,132,741 )
存入保證金收(付)現數	4,753,239	( 324,900 )
償還長短期銀行借款付現數	( 13,750,000 )	( 13,750,000 )
融資活動之淨現金流(出)	( 6,969,410 )	( 15,207,641 )
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	66,064,270	( 69,174,652 )
加：基金轉列銀行存款	2,710,936	1,192,193
期初現金及銀行存款餘額	498,258,706	566,241,165
期末現金及銀行存款餘額	\$ 567,033,912	\$ 498,258,706
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 3,706,763	\$ 4,053,162
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$ 198,945,199	\$ 196,826,460
加：期初應付設備款	10,066,325	17,117,030
減：期末應付設備款	( 2,109,330 )	( 10,066,325 )
本期支付現金	\$ 206,902,194	\$ 203,877,165
不影響現金流量之投資及融資活動		
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	\$ 136,245	\$ 111,304

(請參閱後附財務報表附註)

製表：會計室劉珮蓁

主辦會計：主任王英華

校長張一蕃

董事長張鵬圖