

輔英科技大學

現金流量表

民國九十六年八月一日起至九十七年七月三十一日(民國九十六學年度)
及民國九十五年八月一日起至九十六年七月三十一日(民國九十五學年度)

單位：新台幣元

項 目	九十六學年度	九十五學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 234,004,531	\$ 344,468,800
加：不產生現金流出之支出		
各項攤提	816,780	816,780
固定資產報廢	56,078,538	27,462,959
認列附屬機構作業損失	2,377,019	18,400
減：不產生現金流入之收入		
認列附屬機構作業收益	(43,234,403)	(82,845,366)
流動資產調整項目淨(增)數	(20,779,808)	(6,101,289)
流動負債調整項目淨(減)數	(4,566,150)	(3,884,410)
營業活動淨現金流入	224,696,507	279,935,874
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	(229,901,135)	(206,902,194)
投資活動淨現金流(出)	(229,901,135)	(206,902,194)
融資活動之現金流量：		
代收款項(付)收現數淨額	(778,709)	2,027,351
存入保證金(付)收現數	(21,750)	4,753,239
償還長短期借款付現數	(13,750,000)	(13,750,000)
融資活動之淨現金流(出)	(14,550,459)	(6,969,410)
本期現金及銀行存款淨(減少)增加數	(19,755,087)	66,064,270
(銀行存款轉列基金)基金轉列銀行存款	(5,799,726)	2,710,936
期初現金及銀行存款餘額	567,033,912	498,258,706
期末現金及銀行存款餘額	\$ 541,479,099	\$ 567,033,912
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 3,299,381	\$ 3,706,763
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$ 230,925,462	\$ 198,945,199
加：期初應付設備款	2,109,330	10,066,325
減：期末應付設備款	(3,133,657)	(2,109,330)
本期支付現金	\$ 229,901,135	\$ 206,902,194
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	\$ 155,109	\$ 136,245

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

會計室劉珮蓁
組長

主辦會計：

會計王英華
主任

校長：

校長張一蕃

董事長：

董事長張鵬圖