

輔英科技大學

現金流量表

民國97年8月1日至98年7月31日(民國97學年度)
及民國96年8月1日至97年7月31日(民國96學年度)(重編)

單位：新台幣元

	97學年度	96學年度(重編)
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 124,152,392	\$ 140,963,111
加：不產生現金流出之支出		
固定資產提列折舊	152,058,841	153,111,772
固定資產報廢	12,436,050	13,068,975
各項攤提	4,057,294	4,508,671
存出保證金轉列費用	4,974,400	-
認列附屬機構投資損失	475,739	1,220,897
減：不產生現金流入之收入		
長期投資增加	(400,000)	-
認列附屬機構作業收益	(110,131,687)	(62,830,961)
流動資產調整項目淨(增)數	(3,645,603)	(20,779,808)
流動負債調整項目淨增(減)數	52,770,971	(4,566,150)
營業活動淨現金流入	236,748,397	224,696,507
投資活動之現金流量：		
購置固定資產及無形資產付現數	(187,516,718)	(229,901,135)
存出保證金(增加)數	(31,000)	-
投資活動淨現金流(出)	(187,547,718)	(229,901,135)
融資活動之現金流量：		
代收款項收(付)現數淨額	451,029	(778,709)
存入保證金收(付)現數	124,653	(21,750)
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)	(13,174,318)	(14,550,459)
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	36,026,361	(19,755,087)
基金轉列銀行存款(銀行存款轉列基金)	7,793,252	(5,799,726)
期初現金及銀行存款餘額	541,479,099	567,033,912
期末現金及銀行存款餘額	\$ 585,298,712	\$ 541,479,099
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 2,345,951	\$ 3,299,381
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產及無形資產	\$ 191,069,588	\$ 230,925,462
加：期初應付設備款	3,133,657	2,109,330
減：期末應付設備款	(6,686,527)	(3,133,657)
本期支付現金	\$ 187,516,718	\$ 229,901,135
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	\$ 179,592	\$ 155,109
上學年度賸餘撥充權益基金數	\$ 12,997,880	\$ 1,458,026,813

(請參閱後附財務報表附註暨冠恆聯合會計師事務所張進德、萬益東會計師民國98年9月4日查核報告)

製表：

會計室劉珮蓁

主辦會計：

會計主任王英華

校長：

代理校長許淑蓮

董事長：

董事長張鵬圖