

輔英科技大學  
現金流量表  
民國 98 年 8 月 1 日至 99 年 7 月 31 日(98 學年度)  
及民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日(97 學年度)

單位：新台幣元

	98 學 年 度	97 學 年 度(重編)
<b>營運活動之現金流量</b>		
本期餘絀	\$ 106,383,825	\$ 126,386,983
加：不產生現金流出之支出		
折舊及攤銷	154,873,928	156,116,135
固定資產報廢	13,399,556	12,436,050
存出保證金轉列損失	-	4,974,400
附屬機構損失	1,233,978	475,739
減：不產生現金流入之收入		
長期投資增加(技術作價)	-	( 400,000)
附屬機構收益	( 87,212,621)	( 112,186,686)
財務收入項下之基金收益	( 107,785)	( 179,592)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	164,457	232,911
預付款項	( 31,061,822)	( 3,878,514)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	12,411,941	( 1,529,804)
預收款項	( 18,908,603)	54,300,775
營運活動之淨現金流入	<u>151,176,854</u>	<u>236,748,397</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
沖減特種基金收現數	-	7,793,252
購置固定資產及無形資產付現數	( 96,271,011)	( 187,516,718)
購置其他資產付現數	( 393,073)	-
支付存出保證金付現數	( 555,556)	( 31,000)
投資活動淨現金流出	( 97,219,640)	( 179,754,466)
<b>融資活動之現金流量</b>		
償還銀行借款付現數	( 13,750,000)	( 13,750,000)
存入保證金(付)收現數	( 30,653)	124,653
代收款項(付)收現數	( 606,589)	451,029
融資活動之淨現金流出	( 14,387,242)	( 13,174,318)
本期現金及銀行存款淨流入	39,569,972	43,819,613
期初現金及銀行存款餘額	585,298,712	541,479,099
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 624,868,684</u>	<u>\$ 585,298,712</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息費用	<u>\$ 1,643,941</u>	<u>\$ 2,345,951</u>
<b>僅有部分現金支出之投資活動</b>		
購置固定資產及無形資產	\$ 100,572,684	\$ 191,069,588
加：期初應付設備款	6,686,527	3,133,657
減：期末應付設備款	( 10,988,200)	( 6,686,527)
本期支付現金	<u>\$ 96,271,011</u>	<u>\$ 187,516,718</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>		
長期銀行借款一年內到期部分	<u>\$ 13,750,000</u>	<u>\$ 13,750,000</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
洪麗蓉、王國華會計師民國九十九年十一月二十日查核報告。

董事長：

董事長張鵬圖

校長：

校長許淑蓮

主辦會計：

會計組 李明信

經辦會計：

組員張簡淑惠