

輔英科技大學

現金流量表

民國102年8月1日至103年7月31日(民國102學年度)
及民國101年8月1日至102年7月31日(民國101學年度)

單位:新台幣元
101學年度

項目	102學年度	101學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 101,132,176	\$ 9,733,647
加：不產生現金流出之支出	101,813,015	158,072,264
減：不產生現金流入之收入	(68,682,076)	(23,703,050)
流動資產調整項目淨(增)減數	(30,703,352)	13,074,161
流動負債調整項目淨增數	33,263,755	5,702,144
營業活動之淨現金流入	136,823,518	162,879,166
投資活動之現金流量：		
加：收回存出保證金收現數	475,000	406,200
減：購置固定資產付現數	(61,337,991)	(64,050,856)
購置無形資產付現數	(5,934,600)	(1,218,912)
存出保證金付現數	(1,912,500)	(475,000)
投資活動之淨現金流(出)	(68,710,091)	(65,338,568)
融資活動之現金流量：		
加：增加代收款項收現數	184,845,758	180,047,950
收取存入保證金收現數	36,680,362	43,956,469
減：償還長短期銀行借款付現數	(7,500,000)	(7,500,000)
減少代收款項付現數	(184,623,868)	(179,365,588)
退回存入保證金付現數	(36,883,287)	(43,669,314)
融資活動之淨現金流(出)	(7,481,035)	(6,530,483)
本期現金及銀行存款淨流入	60,632,392	91,010,115
期初現金及銀行存款餘額	832,353,473	741,343,358
期末現金及銀行存款餘額	\$ 892,985,865	\$ 832,353,473
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 527,037	\$ 756,912
不影響現金流量之投資活動及融資活動		
一年內到期之長期銀行借款	\$ 7,500,000	\$ 7,500,000
上學年度賸餘撥充權益基金數	\$ 61,437,457	\$ 131,224,787
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
購置固定資產	\$ 50,683,704	\$ 76,052,983
加：期初應付設備款	16,101,163	4,099,036
減：期末應付設備款	(5,446,876)	(16,101,163)
本期支付現金	\$ 61,337,991	\$ 64,050,856
購置無形資產	\$ 3,504,100	\$ 4,639,412
加：期初應付設備款	3,420,500	-
減：期末應付設備款	(990,000)	(3,420,500)
本期支付現金	\$ 5,934,600	\$ 1,218,912

(請參閱民國一〇三年十一月二十七日冠恆聯合會計師事務所張進德、莊代如會計師之查核報告及後附財務報表附註)

製表：

主辦會計人員：

校長

會計組
組長張簡淑惠會計
主任張達人

校長許淑蓮

董事長沈清良