

輔英科技大學
現金流量表

民國103年8月1日至104年7月31日(民國103學年度)
及民國102年8月1日至103年7月31日(民國102學年度)

單位:新台幣元
102學年度

項目	103學年度	102學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 109,842,691	\$ 101,132,176
加:不產生現金流出之支出	92,677,927	101,813,015
減:不產生現金流入之收入	(38,841,852)	(68,682,076)
流動資產調整項目淨(增)減數	44,497,753	(30,703,352)
流動負債調整項目淨增(減)數	(26,351,207)	33,263,755
營運活動淨現金流入(出)	181,825,312	136,823,518
投資活動現金流量		
加:收回存出保證金收現數	325,000	475,000
減:購置固定資產付現數	(62,476,798)	(61,337,991)
購置無形資產付現數	(4,541,100)	(5,934,600)
支付存出保證金付現數	(336,400)	(1,912,500)
投資活動淨現金流入(出)	(67,029,298)	(68,710,091)
融資活動現金流量		
加:增加代收款項收現數	193,171,261	184,845,758
收取存入保證金收現數	38,872,249	36,680,362
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	(194,452,259)	(184,623,868)
退回存入保證金付現數	(38,868,099)	(36,883,287)
融資活動淨現金流入(出)	(8,776,848)	(7,481,035)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	106,019,166	60,632,392
期初現金及銀行存款餘額	892,985,865	832,353,473
期末現金及銀行存款餘額	\$ 999,005,031	\$ 892,985,865
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 297,474	\$ 527,037
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	\$ 4,375,000	\$ 7,500,000
上年度賸餘撥充權益基金數	\$ 69,550,927	\$ 159,046,855
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋		
土地	\$ -	\$ -
房屋	198,000	-
長期應付票據	-	-
支付現金	\$ 198,000	\$ -

(請參閱後附財務報表附註)

製表:

主辦會計:

校長:

董事長:

會計組 組長 張簡淑惠

會計 主任 張達人

代理校長 顧志遠

董事長 沈清良