

輔英科技大學

現金流量表

民國九十四年八月一日至九十五年七月三十一日(民國九十四學年度)
及民國九十三年八月一日至九十四年七月三十一日(民國九十三年學年度)

單位：新台幣元
九十三學年度

| 項 | 目 | 九十四學年度 | 九十三學年度 |
|-------------------------|---|---------------|---------------|
| 營運活動之現金流量： | | | |
| 本期餘絀 | | \$204,837,550 | \$286,876,569 |
| 加：不產生現金流出之支出 | | | |
| 各項攤提 | | 18,891 | — |
| 固定資產報廢 | | 61,262,425 | 50,380,404 |
| 減：不產生現金流入之收入 | | | |
| 認列附屬機構作業收益 | | (32,891,366) | (32,145,476) |
| 流動資產調整項目淨減數 | | 3,382,832 | 31,520,581 |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | | 55,194,026 | (42,434,627) |
| 營運活動淨現金流入 | | 291,804,358 | 294,197,451 |
| 投資活動之現金流量： | | | |
| 收回存出保證金收現數 | | 23,386,000 | — |
| 增加附屬機構付現數 | | (150,000,000) | (100,000,000) |
| 購置固定資產付現數 | | (203,877,165) | (148,025,698) |
| 遞延費用付現數 | | (15,280,204) | — |
| 投資活動淨現金流(出) | | (345,771,369) | (248,025,698) |
| 融資活動之現金流量： | | | |
| 代收款項(付)收現數淨額 | | (1,132,741) | 1,833,149 |
| 存入保證金(付)收現數 | | (324,900) | 562,118 |
| 償還長短期銀行借款付現數 | | (13,750,000) | (13,750,000) |
| 融資活動淨現金流(出) | | (15,207,641) | (11,354,733) |
| 本期現金及銀行存款淨增加數 | | (69,174,652) | 34,817,020 |
| 加(減)：基金轉列銀行存款(銀行存款轉列基金) | | 1,192,193 | 2,216,112 |
| 期初現金及銀行存款餘額 | | 566,241,165 | 529,208,033 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | | \$498,258,706 | \$566,241,165 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | | |
| 本期支付利息費用 | | \$4,053,162 | \$4,182,646 |
| 僅有部份現金支付之投資活動 | | | |
| 購置固定資產 | | \$196,826,460 | \$159,605,008 |
| 加：期初應付設備款 | | 17,117,030 | 5,537,720 |
| 減：期末應付設備款 | | (10,066,325) | (17,117,030) |
| 本期支付現金 | | \$203,877,165 | \$148,025,698 |
| 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 | | \$111,304 | \$27,470 |

製表：

主辦會計

主任王英華

校長

校長張一蕃

董事長

董事長張鵬圖

會計室劉珮蓁

(請參閱後附財務報表附註)