

# 財團法人育達商業技術學院

## 現金流量表

中華民國 95 及 94 學年度

全 1 頁第 全 頁

	95學年度	94學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘（絀）	\$ 170,844,220	\$ 233,131,033
加：不產生現金流出之支出	14,896,513	8,702,699
加：資產減損損失	- 800,914	757,020
減：不產生現金流入之收入	- 318,742	-
流動資產調整項目淨（增）減數	- 12,574,748	- 2,461,422
流動負債調整項目淨增（減）數	24,957,602	- 28,467,334
學校營運活動之淨現金流入（出）	\$ 197,003,931	\$ 211,661,996
學校投資活動之現金流量：		
沖減特種基金收現數	\$ 255,000	\$ 90,000
購置固定資產付現數	- 91,945,579	- 72,636,399
支付存出保證金付現數	-	- 26,964,000
學校投資活動之淨現金流入（出）	-\$ 91,690,579	-\$ 99,510,399
學校理財活動之現金流量：		
增加存入保證金收現數	\$ -	\$ 2,741,357
減少存入保證金付現數	- 1,085,125	-
減少代收款項收（付）現數	353,353	- 1,621,980
學校理財活動之淨現金流入（出）	-\$ 731,772	\$ 1,119,377
本期現金及銀行存款淨流入（出）	\$ 104,581,580	\$ 113,270,974
加：學生就學補助基金轉列銀行存款	2,295,280	4,214,995
減：銀行存款轉列特種基金	- 538,991	- 398,869
加：期初現金及銀行存款餘額	268,226,182	151,139,082
期末現金及銀行存款餘額	\$ 374,564,051	\$ 268,226,182
不影響現金流量之投資及融資活動		
指定用途權益基金轉未指定用途權益基金	\$ 373,991	\$ 308,869
僅有部分現金收付之投資及融資活動		
購置固定資產	\$ 78,102,718	\$ 74,072,050
加：期初應付設備款	20,424,077	18,988,426
減：期末應付設備款	- 6,581,216	- 20,424,077
本期購置固定資產支付現金數	\$ 91,945,579	\$ 72,636,399