育達商業技術學院

現 金 流 量 表

中華民國 97 及 96 學年度 全 1 頁第 全 頁

學校營運活動之現金流量: 本期餘(紬) \$ 51,527,735 \$ 26,034,944 加:不產生現金流出之支出 94,903,474 165,000,048 加:資產減損損失 3,027,158 - 9,289,272 流動資產調整項目淨(增)減數 - 4,681,739 10,899,225 流動負債調整項目淨增(減)數 37,123,601 - 25,666,828 學校營運活動之淨現金流へ(出) \$ 175,845,913 \$ 166,978,117 學校投資活動之淨現金流入(出) \$ 175,845,913 \$ 166,978,117 學校投資活動之淨現金流入(出) \$ 1,071,700 \$ 514,000 沖減學生就學基金數 13,191,800 - 73,938,621 - 143,374,379 購置無形資產付现數 - 73,938,621 - 143,374,379 - 142,860,379 學校理財活動之淨現金流入(出) - 67,533,373 - \$ 142,860,379 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金收現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金收現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金收現數 13,746,895 \$ 506,207 本期總全及銀行存款達額 - 13,576,427 - 838 減、銀行存款轉列學生就學基金 - 13,576,427 - 504,097 加:期初配会及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 期末現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 不影響與金優之投資及融資活動			97學年度		96學年度
加:不産生現金流出之支出 加:資産減損損失	學校營運活動之現金流量:		<u> </u>		
加:資産減損損失 滅:不産生現金流入之收入 流動資産調整項目淨(増)減数 - 4,681,739 10,889,225 流動負債調整項目淨増(減)数 37,123,601 - 25,666,828 學校營運活動之淨現金流入(出) \$ 175,845,913 \$ 166,978,117 學校投資活動之现金流量: 沖減特種基金收現數 \$ 1,071,700 \$ 514,000 沖減學生就學基金數 13,191,800 - 7,858,252 - 8 學校投資活動之淨現金流入(出) - 73,938,621 - 143,374,379 購置無形資産付現數 - 73,938,621 - 143,374,379 學校理財活動之淨現金流入(出) - 67,533,373 - 8 142,860,379 學校理財活動之現金流量: 減少代收款項收(付)現數 \$ 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金付現數 - 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數	本期餘(絀)	\$	51, 527, 735	\$	26, 034, 944
滅:不產生現金流入之收入 - 3,027,158 - 9,289,272 流動資產調整項目淨(增)減數 - 4,681,739 10,899,225 流動負債調整項目淨增(減)數 37,123,601 - 25,666,828 學校營運活動之淨現金流入(出) \$ 175,845,913 \$ 166,978,117 學校投資活動之現金流量: *** *** 沖減學生就學基金數 13,191,800 購置無形資產付現數 - 73,938,621 - 143,374,379 購置無形資產付現數 - 7,858,252 - 學校理財活動之淨現金流入(出) - 867,533,373 - 8 142,860,379 學校理財活動之現金流量: ** ** 減少代收款項收(付)現數 \$ 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金付現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付稅數之淨現金流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學校理財活動之學校理所述辦所 2,23,275,081 \$	加:不產生現金流出之支出		94, 903, 474		165, 000, 048
流動資産調整項目浄(増)減數 37, 123, 601 - 25, 666, 828 學校營運活動之淨現金流入(出) 第 175, 845, 913 第 166, 978, 117 學校投資活動之現金流量: 沖減特種基金收現數 第 1, 071, 700 第 514, 000 沖減學生就學基金數 13, 191, 800 - 143, 374, 379 購置無形資産付現數 - 7, 858, 252 學校投資活動之淨現金流入(出) - 67, 533, 373 - 142, 860, 379 學校理財活動之現金流量: 減少代收款項收(付)現數 第 29, 237, 001 第 480, 330 增加存入保證金收現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 31, 468, 965 第 506, 207 本期現金及銀行存款淨流入(出) 第 139, 781, 505 第 24, 623, 945 加:學生就學補助基金轉列銀行存款 - 838 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 13, 576, 427 減:銀行存款餘額 398, 684, 737 374, 564, 051 期未現金及銀行存款餘額 第 523, 275, 081 第 398, 684, 737 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 第 523, 275, 081 第 398, 684, 737 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 第 523, 275, 081 第 398, 684, 737 漸, 564, 051 東北現金及銀行存款餘額 第 523, 275, 081 第 398, 684, 737 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 第 523, 275, 081 第 398, 684, 737 本號理及查費 第 92, 638, 940 第 160, 269, 416 加:期初應付設備款 23, 476, 253 6, 581, 216 減:期末應付設備款 23, 476, 253 6, 581, 216 減:期末應付設備款 - 42, 176, 572 - 23, 476, 253	加:資產減損損失		_		_
流動負債調整項目淨增(減)数 37, 123, 601 - 25, 666, 828 學校營運活動之淨現金流入(出) \$ 175, 845, 913 \$ 166, 978, 117 學校投資活動之現金流量: 沖減特種基金收現数 1, 071, 700 \$ 514, 000 沖減學生就學基金数 13, 191, 800 - 購置固定資產付現数 - 73, 938, 621 - 143, 374, 379 購置無形資產付現数 - 7, 858, 252 - 學校投資活動之淨現金流入(出) - 67, 533, 373 - \$ 142, 860, 379 學校理財活動之淨金流入(出) \$ 29, 237, 001 \$ 480, 330 増加存入保證金收現数 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 - - - 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 31, 468, 965 \$ 506, 207 本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139, 781, 505 \$ 24, 623, 945 加:學生就學補助基金轉列銀行存款 - 838 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 13, 576, 427 - 838 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 1, 614, 734 - 504, 097 加:期初現金及銀行存款餘額 398, 684, 737 374, 564, 051 期末現金及銀行存款餘額 398, 684, 737 374, 564, 051 期末現金及銀行存款餘額 \$ 523, 275, 081 \$ 398, 684, 737 不影響現金流量之投資及融資活動 指定用途權益基金 -	减:不產生現金流入之收入	-	3, 027, 158	-	9, 289, 272
學校營運活動之淨現金流入(出) \$ 175, 845, 913 \$ 166, 978, 117 學校投資活動之現金流量:	流動資產調整項目淨(增)減數	-	4,681,739		10, 899, 225
學校投資活動之現金流量:	流動負債調整項目淨增(減)數		37, 123, 601		25, 666, 828
沖減特種基金收現數 \$ 1,071,700 \$ 514,000 沖減學生就學基金數 13,191,800 - 購置固定資產付現數 - 73,938,621 - 143,374,379 購置無形資產付現數 - 7,858,252 - - 學校理財活動之淨現金流入(出) - 67,533,373 - \$ 142,860,379 學校理財活動之淨現金流入(出) - 67,533,373 - \$ 142,860,379 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金付現數 - - - 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 31,468,965 \$ 506,207 本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學生就學補助基金線刊發養金 - 13,576,427 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 1,614,734 - 504,097 加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ - - 推定權益基金轉未指定用途權益基金 \$ 92,638,940 \$ 160,269,416 加:期初應付設備款 23,476,253 6,581,216 加:期初應付設備款 - - - 銀行公 - - - - 東京	學校營運活動之淨現金流入(出)	\$	175, 845, 913	\$	166, 978, 117
沖減學生就學基金數 13, 191, 800 - 購置固定資產付現數 - 73, 938, 621 - 143, 374, 379 購置無形資產付現數 - 7, 858, 252 - - 學校理財活動之淨現金流入(出) - 67, 533, 373 - \$ 142, 860, 379 學校理財活動之淨現金流量: 減少代收款項收(付)現數 \$ 29, 237, 001 \$ 480, 330 增加存入保證金收現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 - - 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 31, 468, 965 \$ 506, 207 本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139, 781, 505 \$ 24, 623, 945 加:學生就學基金 - 13, 576, 427 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 1, 614, 734 - 504, 097 加:期初現金及銀行存款餘額 398, 684, 737 374, 564, 051 \$ 398, 684, 737 不影響現金流量之投資及融資活動 \$ 523, 275, 081 \$ 398, 684, 737 不影響現金流量之投資及融資活動 \$ 92, 638, 940 \$ 160, 269, 416 加:期初應付設備款 23, 476, 253 6, 581, 216 加:期初應付設備款 - 42, 176, 572 - 23, 476, 253 - - - - - - - - - - -	學校投資活動之現金流量:		<u> </u>		_
購置固定資産付現數 - 73,938,621 - 143,374,379 購置無形資産付現數 - 7,858,252 學校投資活動之淨現金流入(出) - 67,533,373 - 142,860,379 學校理財活動之現金流量: 減少代收款項收(付)現數 \$ 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金收現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數	沖減特種基金收現數	\$	1,071,700	\$	514,000
購置無形資產付現數學校投資活動之淨現金流入(出) - 7,858,252 學校理財活動之現金流量: - 67,533,373 - 8 142,860,379 灣校理財活動之現金流量: - 8 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金收現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 31,468,965 \$ 506,207 本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學生就學補助基金轉列銀行存款 - 13,576,427 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 13,576,427 減:銀行存款轉列特種基金 - 1,614,734 - 504,097 加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 期末現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ - 指定用途權益基金轉未指定用途權益基金 \$ 92,638,940 \$ 160,269,416 加:期初應付設備款 23,476,253 6,581,216 加:期初應付設備款 23,476,253 - 23,476,253 减:期末應付設備款 - 42,176,572 - 23,476,253	沖減學生就學基金數		13, 191, 800		_
學校投資活動之淨現金流入(出)	購置固定資產付現數	_	73, 938, 621	-	143, 374, 379
學校理財活動之現金流量: 減少代收款項收(付)現數 \$ 29,237,001 \$ 480,330 增加存入保證金收現數 2,231,964 25,877 減少存入保證金付現數 — — — — — — — — — — — — — — — — — — —	購置無形資產付現數		7, 858, 252		
滅少代收款項收(付)現數 \$ 29, 237, 001 \$ 480, 330 增加存入保證金收現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 - - 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 31, 468, 965 \$ 506, 207 本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139, 781, 505 \$ 24, 623, 945 加:學生就學補助基金轉列銀行存款 - 838 滅:銀行存款轉列學生就學基金 - 1, 614, 734 - 504, 097 加:期初現金及銀行存款餘額 398, 684, 737 374, 564, 051 \$ 398, 684, 737 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 \$ 523, 275, 081 \$ 398, 684, 737 本定用途權益基金轉未指定用途權益基金 \$ - \$ - - 董有部分現金收付之投資及融資活動 購置固定資產 \$ 92, 638, 940 \$ 160, 269, 416 加:期初應付設備款 23, 476, 253 6, 581, 216 減:期末應付設備款 - 42, 176, 572 - 23, 476, 253	學校投資活動之淨現金流入(出)	-\$	67, 533, 373	-\$	142, 860, 379
增加存入保證金收現數 2, 231, 964 25, 877 減少存入保證金付現數 ————————————————————————————————————	學校理財活動之現金流量:				_
減少存入保證金付現數 - - 學校理財活動之淨現金流入(出) \$ 31,468,965 \$ 506,207 本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學生就學補助基金轉列銀行存款 - 838 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 13,576,427 減:銀行存款轉列特種基金 - 1,614,734 - 加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 期未現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ - 構置固定資產 \$ 92,638,940 \$ 160,269,416 加:期初應付設備款 23,476,253 6,581,216 減:期末應付設備款 - 42,176,572 - 23,476,253	減少代收款項收(付)現數	\$	29, 237, 001	\$	480, 330
學校理財活動之淨現金流入(出)\$ 31,468,965\$ 506,207本期現金及銀行存款淨流入(出)\$ 139,781,505\$ 24,623,945加:學生就學補助基金轉列銀行存款- 838減:銀行存款轉列學生就學基金- 13,576,427減:銀行存款轉列特種基金- 1,614,734- 504,097加:期初現金及銀行存款餘額398,684,737374,564,051期末現金及銀行存款餘額\$ 523,275,081\$ 398,684,737不影響現金流量之投資及融資活動\$ 523,275,081\$ 398,684,737構定用途權益基金轉未指定用途權益基金\$ -\$ -性有部分現金收付之投資及融資活動\$ 92,638,940\$ 160,269,416加:期初應付設備款23,476,2536,581,216減:期末應付設備款- 42,176,572- 23,476,253	增加存入保證金收現數		2, 231, 964		25, 877
本期現金及銀行存款淨流入(出) \$ 139,781,505 \$ 24,623,945 加:學生就學補助基金轉列銀行存款 - 838 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 13,576,427 減:銀行存款轉列學生就學基金 - 1,614,734 - 加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 財未現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ - 推益基金轉未指定用途權益基金 \$ 92,638,940 \$ 160,269,416 加:期初應付設備款 23,476,253 6,581,216 減:期未應付設備款 - 42,176,572 - 23,476,253	減少存入保證金付現數		_		_
加:學生就學補助基金轉列銀行存款 減:銀行存款轉列學生就學基金 加:期初現金及銀行存款餘額 期未現金及銀行存款餘額 第398,684,737 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 構置固定資產 加:期初應付設備款 減:期末應付設備款 減:期末應付設備款	學校理財活動之淨現金流入(出)	\$	31, 468, 965		506, 207
滅:銀行存款轉列學生就學基金 - 13,576,427 滅:銀行存款轉列特種基金 - 1,614,734 - 504,097 加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 期末現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ - 購置固定資產 加:期初應付設備款 \$ 92,638,940 \$ 160,269,416 加:期初應付設備款 23,476,253 6,581,216 減:期末應付設備款 - 42,176,572 - 23,476,253	本期現金及銀行存款淨流入(出)	\$	139, 781, 505	\$	24, 623, 945
滅:銀行存款轉列特種基金 - 1,614,734 - 504,097 加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 期末現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ - 僅有部分現金收付之投資及融資活動 購置固定資產 \$ 92,638,940 \$ 160,269,416 加:期初應付設備款 23,476,253 6,581,216 減:期末應付設備款 - 42,176,572 - 23,476,253	加:學生就學補助基金轉列銀行存款		_		838
加:期初現金及銀行存款餘額 398,684,737 374,564,051 期末現金及銀行存款餘額 \$ 523,275,081 \$ 398,684,737 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 \$ - \$ -	減:銀行存款轉列學生就學基金	_	13, 576, 427		
期末現金及銀行存款餘額 \$ 523, 275, 081 \$ 398, 684, 737 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 \$ - \$ - 僅有部分現金收付之投資及融資活動 購置固定資產 \$ 92, 638, 940 \$ 160, 269, 416 加:期初應付設備款 23, 476, 253 6, 581, 216 減:期末應付設備款 - 42, 176, 572 - 23, 476, 253	減:銀行存款轉列特種基金	_	1, 614, 734	_	504, 097
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 僅有部分現金收付之投資及融資活動 購置固定資產 加:期初應付設備款 減:期未應付設備款 第 92,638,940 23,476,253 42,176,572 8 160,269,416 23,476,253 6,581,216	加:期初現金及銀行存款餘額		398, 684, 737		374, 564, 051
指定用途權益基金轉未指定用途權益基金 \$ - \$ - \$ (期末現金及銀行存款餘額	\$	523, 275, 081	\$	398, 684, 737
僅有部分現金收付之投資及融資活動\$ 92,638,940\$ 160,269,416加:期初應付設備款23,476,2536,581,216減:期未應付設備款- 42,176,572- 23,476,253	不影響現金流量之投資及融資活動				
購置固定資產\$ 92,638,940\$ 160,269,416加:期初應付設備款23,476,2536,581,216減:期末應付設備款- 42,176,572- 23,476,253	指定用途權益基金轉未指定用途權益基金	\$		_ \$	
加:期初應付設備款23,476,2536,581,216減:期末應付設備款- 42,176,572- 23,476,253	僅有部分現金收付之投資及融資活動				-
加:期初應付設備款23,476,2536,581,216減:期末應付設備款- 42,176,572- 23,476,253	購置固定資產	\$	92, 638, 940	\$	160, 269, 416
滅:期末應付設備款	加:期初應付設備款		23, 476, 253		
		_		_	
		\$		\$	