

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 |