

育 達 商 業 科 技 大 學

現 金 流 量 表

中華民國 99 及 98 學年度

全 1 頁第 全 頁

	99學年度	98學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘（絀）	\$ 55,325,203	\$ 55,048,076
加：不產生現金流出之支出	100,396,927	93,158,268
加：資產減損損失	-	-
減：不產生現金流入之收入	- 239,078	- 167,355
流動資產調整項目淨（增）減數	5,007,532	- 6,519,140
流動負債調整項目淨增（減）數	14,148,205	1,829,305
學校營運活動之淨現金流入（出）	\$ 174,638,789	\$ 143,349,154
學校投資活動之現金流量：		
沖減特種基金收現數	-\$ 2,964,870	\$ 30,257
沖減學生就學基金數	-	-
購置固定資產付現數	- 75,613,562	- 119,116,035
購置無形資產付現數	- 10,926,902	- 14,136,031
存出保證金減少數	- 6,001,000	90,000,000
學校投資活動之淨現金流入（出）	-\$ 95,506,334	-\$ 43,221,809
學校理財活動之現金流量：		
減少代收款項收（付）現數	-\$ 14,197,669	-\$ 5,428,067
增加存入保證金收現數	1,160,624	424,492
減少存入保證金付現數	-	-
學校理財活動之淨現金流入（出）	-\$ 13,037,045	-\$ 5,003,575
本期現金及銀行存款淨流入（出）	\$ 66,095,410	\$ 95,123,770
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	-	-
減：銀行存款轉列特種基金	-	-
加：期初現金及銀行存款餘額	618,398,851	523,275,081
期末現金及銀行存款餘額	\$ 684,494,261	\$ 618,398,851
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	\$ 83,768,587	\$ 92,030,287
加：期初應付設備款	12,607,324	39,693,072
減：期末應付設備款	- 20,762,349	- 12,607,324
本期購置固定資產支付現金數	\$ 75,613,562	\$ 119,116,035
購置無形資產	\$ 14,235,808	13,183,031
加：期初應付設備款	1,530,500	2,483,500
減：期末應付設備款	- 4,839,406	- 1,530,500
本期購置固定資產支付現金數	\$ 10,926,902	\$ 14,136,031