

育 達 商 業 科 技 大 學

現 金 流 量 表

中華民國 100 及 99 學年度

全 1 頁第 全 頁

| | 100學年度 | 99學年度 |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 學校營運活動之現金流量： | | |
| 本期餘（絀） | \$ 7,683,460 | \$ 55,325,203 |
| 加：不產生現金流出之支出 | 104,134,230 | 100,396,927 |
| 加：資產減損損失 | - | - |
| 減：不產生現金流入之收入 | - 334,709 | - 239,078 |
| 流動資產調整項目淨（增）減數 | 4,427,525 | 5,007,532 |
| 流動負債調整項目淨增（減）數 | - 14,444,602 | 14,148,205 |
| 學校營運活動之淨現金流入（出） | \$ 101,465,904 | \$ 174,638,789 |
| 學校投資活動之現金流量： | | |
| 沖減特種基金收現數 | \$ 254,802 | -\$ 2,964,870 |
| 沖減學生就學基金數 | - | - |
| 購置固定資產付現數 | - 116,221,849 | - 75,613,562 |
| 購置無形資產付現數 | - 15,103,177 | - 10,926,902 |
| 存出保證金減少數 | - 162,620 | - 6,001,000 |
| 學校投資活動之淨現金流入（出） | -\$ 131,232,844 | -\$ 95,506,334 |
| 學校理財活動之現金流量： | | |
| 減少代收款項收（付）現數 | -\$ 5,711,339 | -\$ 14,197,669 |
| 增加存入保證金收現數 | - 727,434 | 1,160,624 |
| 減少存入保證金付現數 | - | - |
| 學校理財活動之淨現金流入（出） | -\$ 6,438,773 | -\$ 13,037,045 |
| 本期現金及銀行存款淨流入（出） | -\$ 36,205,713 | \$ 66,095,410 |
| 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 | 684,494,261 | 618,398,851 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | \$ 648,288,548 | \$ 684,494,261 |
| 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 | \$ 97,931,543 | \$ 83,768,587 |
| 加：期初應付設備款 | 20,762,349 | 12,607,324 |
| 減：期末應付設備款 | - 2,472,043 | - 20,762,349 |
| 本期購置固定資產支付現金數 | \$ 116,221,849 | \$ 75,613,562 |
| 購置無形資產 | \$ 10,664,931 | 14,235,808 |
| 加：期初應付設備款 | 4,839,406 | 1,530,500 |
| 減：期末應付設備款 | - 401,160 | - 4,839,406 |
| 本期購置固定資產支付現金數 | \$ 15,103,177 | \$ 10,926,902 |