

廣亞學校財團法人育達科技大學

現金流量表

民國一〇一年八月一日至一〇二年七月三十一日（一〇一學年度）

及一〇〇年八月一日至一〇一年七月三十一日（一〇〇學年度）

單位：新台幣元

	一〇一學年度	一〇〇學年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	(\$ 6,024,374)	\$ 7,683,460
加：不產生現金流出之支出	107,208,168	104,134,230
減：不產生現金流入之收入	-	(334,709)
流動資產調整項目淨(增)減數	3,144,123	4,427,525
流動負債調整項目淨增(減)數	(30,351,322)	(14,444,602)
營運活動淨現金流入(出)	<u>73,976,595</u>	<u>101,465,904</u>
投資活動現金流量：		
出售固定資產收現數	20,000	-
減少特種基金收現數	(525,355)	(627,198)
收回存出保證金收現數	129,360	1,000
減：購置固定資產付現數	(67,978,947)	(116,221,849)
購置無形資產付現數	(12,670,322)	(15,103,177)
增撥特種基金付現數	1,442,000	882,000
支付存出保證金付現數	(122,200)	(163,620)
投資活動淨現金流入(出)	<u>(79,705,464)</u>	<u>(131,232,844)</u>
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	71,471,413	67,037,500
收取存入保證金收現數	2,700,626	5,412,990
減：減少代收款項付現數	(72,530,343)	(72,748,839)
退回存入保證金付現數	(4,090,377)	(6,140,424)
融資活動淨現金流入(出)	<u>(2,448,681)</u>	<u>(6,438,773)</u>
本學年度現金及銀行存款淨流入(出)	(8,177,550)	(36,205,713)
期初現金及銀行存款餘額	<u>648,288,548</u>	<u>684,494,261</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 640,110,998</u>	<u>\$ 648,288,548</u>

(接下頁)

(承前頁)

現金流量資訊之補充揭露：

部分影響現金及非現金項目之投資活動

支付現金購買固定資產

本期固定資產增加數	\$ 67,499,622	\$ 97,931,543
加：期初應付款	2,472,043	20,762,349
減：期末應付款	(<u>1,992,718</u>)	(<u>2,472,043</u>)
	<u>\$ 67,978,947</u>	<u>\$ 116,221,849</u>

支付現金購買無形資產

本期無形資產增加數	\$ 12,846,397	\$ 10,664,931
加：期初應付款	401,160	4,839,406
減：期末應付款	(<u>577,235</u>)	(<u>401,160</u>)
	<u>\$ 12,670,322</u>	<u>\$ 15,103,177</u>

不影響現金流量之投資活動

固定資產轉列無形資產與預付費用	\$ <u>3,162,500</u>	\$ <u>-</u>
上年度賸餘撥充(上年度賸餘沖減)		
權益基金數	(<u>\$ 29,859,122</u>)	<u>\$ 88,098,325</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱平和聯合會計師事務所民國一〇二年十月二日查核報告)

董事長：



校長：



主辦會計：



製表：

