

正修科技大學

現金流量表

民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日(民國 97 學年度)  
及民國 96 年 8 月 1 日至 97 年 7 月 31 日(民國 96 學年度)(重編)

單位：新台幣元

項目	97 學年度	96 學年度(重編)
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 153,087,147	\$ 171,128,058
加：不產生現金流出之支出		
固定資產提列折舊	251,341,422	231,326,118
固定資產報廢	4,012,961	232,164
攤銷費用	9,945,174	6,612,774
特種基金利息轉付支出	-	37,519
減：不產生現金流入之收入		
特種基金利息轉列基金收益	( 1,612)	( 10,776)
受贈資產	( 2,450,000)	( 2,525,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	( 22,221,805)	3,330,652
流動負債調整項目淨(減)增數	( 363,635)	5,870,750
營業活動淨現金流入	393,349,652	416,002,259
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	( 261,731,096)	( 290,524,238)
存出保證金(增加)減少數	( 8,764,773)	4,220,636
投資活動淨現金流(出)	( 270,495,869)	( 286,303,602)
融資活動之現金流量：		
代收款項增加數	35,987,828	34,478,837
存入保證金(減少)數	( 2,640,000)	( 6,622,499)
償還長短期銀行借款付現數	( 88,100,000)	( 82,100,000)
融資活動之淨現金流(出)	( 54,752,172)	( 54,243,662)
本期現金及銀行存款增加數	68,101,611	75,454,995
期初現金及銀行存款餘額	265,177,741	189,722,746
期末現金及銀行存款餘額	\$ 333,279,352	\$ 265,177,741
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 11,851,203	\$ 16,911,698
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$ 268,504,993	\$ 289,444,588
加：期初應付設備款	-	1,079,650
減：期末應付設備款	( 6,773,897)	-
本期支付現金	\$ 261,731,096	\$ 290,524,238
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期借款一年內到期部份	\$ 82,100,000	\$ 82,100,000
上學年度賸餘撥充權益基金數	\$ 26,743	\$2,527,181,671

(請參閱後附財務報表附註及冠恆聯合會計師事務所張進德、萬益東會計師民國 98 年 10 月 26 日查核報告)

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：

