

正修科技大學
現金流量表

民國100年8月1日至101年7月31日(民國100學年度)
及民國99年8月1日至100年7月31日(民國99學年度)

單位:新台幣元
99學年度

項目	100學年度	99學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 176,916,115	\$ 172,510,385
加：不產生現金流出之支出	246,896,166	240,797,583
減：不產生現金流入之收入	(1,136,251)	(9,521,221)
流動資產調整項目淨減少(增加)數	18,812,961	(21,178,367)
流動負債調整項目淨增加數	58,160,445	20,693,889
營業活動之淨現金流入	499,649,436	403,302,269
投資活動之現金流量：		
出售固定資產收現數	688,800	-
減：購置固定資產付現數	(358,824,688)	(187,164,251)
購置無形資產付現數	(11,717,765)	(15,926,244)
存出保證金收現(付現)數	4,962,964	(865,616)
投資活動之淨現金流(出)	(364,890,689)	(203,956,111)
融資活動之現金流量：		
收取存入保證金收現數	19,419,000	170,000
減：減少代收款項付現數	(11,597,418)	(31,790,522)
償還長短期銀行借款付現數	(57,600,000)	(60,975,000)
融資活動之淨現金流(出)	(49,778,418)	(92,595,522)
本期現金及銀行存款增加數	84,980,329	106,750,636
期初現金及銀行存款餘額	419,351,360	312,600,724
期末現金及銀行存款餘額	\$ 504,331,689	\$ 419,351,360
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 5,898,549	\$ 6,130,206
僅有部分現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$ 359,532,407	\$ 182,201,823
加：期初應付設備款	7,192,381	12,154,809
減：期末應付設備款	(7,900,100)	(7,192,381)
本期支付現金	\$ 358,824,688	\$ 187,164,251
購置無形資產	\$ 10,533,765	\$ 17,107,790
加：期初應付設備款	1,460,000	278,454
減：期末應付設備款	(276,000)	(1,460,000)
本期支付現金	\$ 11,717,765	\$ 15,926,244
不影響現金流量之投資活動及融資活動		
長期借款一年內到期部份	\$ 56,800,000	\$ 57,600,000

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

主辦會計人員

會計處
副處長 施正雄

會計處
處長 趙淵博

校長

校長 龔瑞璋

董事長：

