

正修學校財團法人正修科技大學

現金流量表

民國113年8月1日至114年7月31日(民國113學年度)
及民國112年8月1日至113年7月31日(民國112學年度)

單位:新台幣元
112學年度

項目	113學年度	112學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ (49,487,301)	\$ 3,182,475
利息股利之調整	(15,440,633)	(14,746,155)
未計利息股利之本期餘絀	(64,927,934)	(11,563,680)
調整項目		
加: 不產生現金流出之成本與費用	309,091,364	293,874,348
減: 不產生現金流入之收入	(109,110)	(4,427,173)
流動資產調整項目淨(增)數	42,422,639	(26,290,643)
流動負債調整項目淨增(減)數	(76,378,872)	190,738,057
未計利息股利之現金流入(出)	210,098,087	442,330,909
收取利息	15,727,655	15,316,487
支付利息	(182,856)	(229,269)
營運活動淨現金流入(出)	225,642,886	457,418,127
投資活動現金流量		
減少特種基金收現數	-	278,608
收回存出保證金收現數	2,582,789	5,755,783
減: 增加不動產、房屋及設備付現數	(313,826,109)	(421,176,669)
增加無形資產付現數	(8,066,068)	(13,518,700)
支付存出保證金付現數	(5,623,352)	(2,043,809)
投資活動淨現金流入(出)	(324,932,740)	(430,704,787)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	795,245,542	708,014,501
增加應付退休及離職金收現數	411,554	277,400
收取存入保證金收現數	9,858,000	10,863,500
減: 減少代收款項付現數	(835,156,275)	(661,000,348)
退回存入保證金付現數	(9,059,000)	(17,713,000)
減少應付退休及離職金付現數	(30,948)	-
籌資活動淨現金流入(出)	(38,731,127)	40,442,053
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(138,020,981)	67,155,393
期初現金及銀行存款餘額	1,127,506,500	1,060,351,107
期末現金及銀行存款餘額	\$ 989,485,519	\$ 1,127,506,500

(請參閱後附財務報表附註)

製表:

主辦會計:

校長:

董事長:

會計處 施正雄
副處長

會計處 趙淵博
處長

校長 吳瑞璋

董事長 李偉山