

正修科技大學

現金流量表

民國92年8月1日至93年7月31日(92學年度)  
及民國91年8月1日至92年7月31日(91學年度)

單位：新台幣元  
91學年度  
(重編後)

學校營運活動之現金流量

本期餘絀	\$ 275,098,392	\$ 358,645,396
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	67,493,712	45,648,976
攤銷費用	3,392,718	3,392,718
減：不產生現金流入之收入		
特種基金利息轉列捐贈收入	( 19,091)	( 28,849)
受贈資產	( 1,318,000)	-
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	917,928	672,543
預付款項	( 940,428)	( 221,965)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	5,245,692	( 2,043,308)
預收款項	( 13,272,521)	11,637,557
學校營運活動之淨現金流入	<u>336,593,402</u>	<u>417,703,068</u>

學校投資活動之現金流量

加：收回存出保證金收現數	46,000	1,872,862
減：購置固定資產付現數	( 721,564,257)	( 246,295,092)
支付存出保證金付現數	( 3,977,771)	( 495,000)
學校投資活動之淨現金流出	( 725,496,028)	( 244,917,230)

學校理財活動之現金流量

加：舉借長短期銀行借款收現數	300,000,000	-
收取存入收款項收現數	347,360,395	136,924,473
收取存入保證金收現數	11,619,632	10,557,500
減：償還長短期銀行借款付現數	( 55,100,000)	( 25,100,000)
減少代收款項付現數	( 343,679,281)	( 135,846,544)
退回存入保證金付現數	( 12,347,632)	( 3,071,500)
學校理財活動之淨現金流入(出)	<u>247,853,114</u>	<u>( 16,536,071)</u>

本期現金及銀行存款淨流(出)入

加：學生就學補助基金轉列銀行存款	3,216,317	-
減：銀行存款轉列學生就學補助基金	-	( 4,699,111)
期初現金及銀行存款餘額	<u>390,066,046</u>	<u>238,515,390</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 252,232,851</u>	<u>\$ 390,066,046</u>

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	<u>\$ 18,469,154</u>	<u>\$ 23,162,232</u>
--------	----------------------	----------------------

僅有部分現金支出之投資活動

購置固定資產	\$ 722,882,257	\$ 238,110,092
加：期初應付設備款	-	8,185,000
減：受贈資產	( 1,318,000)	-
本期支付現金	<u>\$ 721,564,257</u>	<u>\$ 246,295,092</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所  
洪麗蓉、徐永堅會計師民國九十三年十月八日查核報告。

董事長：



校長：



主辦會計：



經辦會計：

