

正修科技大學

現金流量表

民國九十四年八月一日至九十五年七月三十一日(民國九十四學年度)
及民國九十三年八月一日至九十四年七月三十一日(民國九十三年學年度)

單位：新台幣元
九十三學年度

項 目	九十四學年度	九十三學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$270,509,924	\$298,766,439
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢及轉供他用	45,987,304	53,093,539
攤銷費用	2,939,237	2,544,539
減：不產生現金流入之收入		
特種基金利息轉列捐贈收入	(22,981)	(17,705)
受贈資產	—	(950,000)
流動資產調整項目淨(增)數	(26,915,242)	(3,448,271)
流動負債調整項目淨增數	8,313,603	4,032,613
營運活動淨現金流入	300,811,845	354,021,154
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	(247,908,937)	(420,172,238)
存出保證金減少數	(7,184,179)	(11,843,223)
支付遞延費用付現數	—	(439,750)
投資活動淨現金流(出)	(255,093,116)	(432,455,211)
融資活動之現金流量：		
代收款項增加數	711,557	1,406,192
存入保證金(減少)數	—	(8,108,000)
借入長期借款	—	—
償還長短期銀行借款付現數	(40,725,000)	(25,100,000)
融資活動淨現金流(出)入	(40,013,443)	(31,801,808)
本期現金及銀行存款(減少)數	5,705,286	(110,235,865)
加：學生就學補助基金轉列銀行存款	—	16,451,005
期初現金及銀行存款餘額	158,447,991	252,232,851
期末現金及銀行存款餘額	\$164,153,277	\$158,447,991
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$18,702,016	\$18,946,841
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$244,086,880	\$426,023,945
加：期初應付工程設備款	4,901,707	—
減：受贈資產	—	(950,000)
期末應付工程設備款	(1,079,650)	(4,901,707)
本期支付現金	\$247,908,937	\$420,172,238
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期銀行借款一年內到期部份	\$40,725,000	\$40,725,000
(帳列短期借款)		

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：



(請參閱後附財務報表附註)