

正修科技大學

現金流量表

民國 98 年 8 月 1 日至 99 年 7 月 31 日(民國 98 學年度)
及民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日(民國 97 學年度)

單位：新台幣元

項目	98 學年度	97 學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 94,146,561	\$ 153,087,147
加：不產生現金流出之支出		
固定資產提列折舊	217,486,598	251,341,422
固定資產報廢	4,313,495	4,012,961
攤銷費用	10,101,010	9,945,174
減：不產生現金流入之收入		
特種基金利息轉列基金收益	(12,535)	(1,612)
受贈資產	(2,205,000)	(2,450,000)
流動資產調整項目淨減(增)數	15,439,663	(22,221,805)
流動負債調整項目淨(減)數	(7,618,489)	(363,635)
營業活動淨現金流入	331,651,303	393,349,652
投資活動之現金流量：		
購置固定及無形資產付現數	(236,622,349)	(261,731,096)
存出保證金(增加)數	(14,291,802)	(8,764,773)
投資活動淨現金流(出)	(250,914,151)	(270,495,869)
融資活動之現金流量：		
代收款項(減少)增加數	(19,315,780)	35,987,828
存入保證金(減少)數	-	(2,640,000)
償還長短期銀行借款付現數	(82,100,000)	(88,100,000)
融資活動之淨現金流(出)	(101,415,780)	(54,752,172)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(20,678,628)	68,101,611
期初現金及銀行存款餘額	333,279,352	265,177,741
期末現金及銀行存款餘額	\$ 312,600,724	\$ 333,279,352
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 6,301,641	\$ 11,851,203
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定及無形資產	\$ 242,281,715	\$ 268,504,993
加：期初應付設備款	6,773,897	-
減：期末應付設備款	(12,433,263)	(6,773,897)
本期支付現金	\$ 236,622,349	\$ 261,731,096
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	\$ 57,600,000	\$ 82,100,000
上學年度賸餘撥充權益基金數	\$ -	\$ 26,743

(請參閱後附財務報表附註)

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：

