

財團法人私立嘉南藥理科技大學  
現金流量表  
民國九十六年八月一日至九十七年七月三十一日及  
民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日

單位：新台幣元  
95學年度

	96學年度	95學年度
<b>學校營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	\$320,208,460	\$476,987,669
加：不產生現金流入之支出		
固定資產報廢	162,373,077	128,866,260
遞延費用攤銷	2,868,800	2,868,800
作業損失	310,280	
減：不產生現金流入之收入		
作業收益	—	(1,115,463)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(7,674,772)	(1,345,730)
預付款項	6,808,890	(1,735,240)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	17,943,361	5,701,807
預收款項	17,267,703	(1,982,824)
學校營運活動淨現金流入	520,105,799	608,245,279
<b>學校投資活動現金流量</b>		
加：收回存出保證金收現數	4,380,560	668,520
減：購置固定資產付現數	(214,418,905)	(244,230,431)
支付存出保證金付現數	(2,644,700)	(1,801,520)
學校投資活動淨現金流入(出)	(212,683,045)	(245,363,431)
<b>學校融資活動現金流動</b>		
增加代收款項收現數	1,869,359	780,384
收取存入保證金收現數	7,304,350	11,351,781
減：償還長短期銀行借款付現數	(152,000,000)	(438,562,500)
減少存入保證金付現數	(11,145,449)	(16,543,880)
學校融資活動現金流入(出)	(153,971,740)	(442,974,215)
本期現金及銀行存款流入(出)	153,451,014	(80,092,367)
減：特種基金及學生就學補助基金孳息數	(6,803)	(7,166)
加：期初現金及銀行存款餘額	85,219,135	165,318,668
期末現金及銀行存款餘額	\$238,663,346	\$85,219,135
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	\$28,457,342	\$38,371,801
一年內到期之長期借款	\$44,500,000	\$92,000,000
<b>僅有部份現金支出之投資活動</b>		
購置固定資產	\$195,472,127	\$265,999,069
加：期初應付設備款	23,588,170	1,819,532
減：期末應付設備款	(4,641,392)	(23,588,170)
本期支付現金	\$214,418,905	\$244,230,431

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

校長



主辦會計



製表

