

財團法人私立嘉南藥理科技大學
現金流量表
民國101年8月1日至102年7月31日及
民國100年8月1日至101年7月31日

單位：新台幣元
100學年度

	101學年度	100學年度
學校營運活動現金流量		
本期餘絀	\$308,482,129	\$275,435,285
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	2,495,080	8,372,901
固定資產本期攤提折舊	185,620,007	181,162,530
遞延費用攤銷	3,243,666	2,500,472
附屬機構損失(利益)	(19,089)	97,362
預付土地工程及設備款本期轉列費用	230,000	—
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	6,698,385	(7,775,455)
預付款項	3,064,760	(3,852,056)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(13,999,976)	14,079,269
預收款項	(20,113,988)	(7,562,228)
學校營運活動淨現金流入	<u>475,700,974</u>	<u>462,458,080</u>
學校投資活動現金流量		
加：收回存出保證金收現數	188,500	5,689,425
固定資產退回收現數	7,069	286,114
減：購置固定資產付現數	(638,283,660)	(337,363,075)
購置無形資產付現數	(5,518,494)	(5,347,100)
支付存出保證金付現數	(1,373,500)	(1,113,590)
學校投資活動淨現金流入(出)	<u>(644,980,085)</u>	<u>(337,848,226)</u>
學校融資活動現金流量		
加：增加代收款項收現數	3,489,969	(209,100)
收取存入保證金收現數	14,862,910	8,685,467
減：償還長短期銀行借款付現數	(32,500,000)	(32,500,000)
減少存入保證金付現數	(8,255,958)	(8,928,250)
學校融資活動現金流入(出)	<u>(22,403,079)</u>	<u>(32,951,883)</u>
本期現金及銀行存款流入	(191,682,190)	91,657,971
減：特種基金及學生就學輔助基金孳息數	(6,146)	(6,140)
加：期初現金及銀行存款餘額	839,787,851	748,136,020
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$648,099,515</u>	<u>\$839,787,851</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	<u>\$8,044,386</u>	<u>\$8,898,464</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	<u>\$32,500,000</u>	<u>\$32,500,000</u>
上學年度賸餘撥充權益基金數	<u>\$6,146</u>	<u>\$6,140</u>
僅有部份現金支出之投資活動		
購置固定資產	\$628,977,608	\$345,637,741
加：期初應付設備款	9,915,052	1,640,386
減：期末應付設備款	(609,000)	(9,915,052)
本期支付現金	<u>\$638,283,660</u>	<u>\$337,363,075</u>

(請參閱後附財務報表附註暨祥業聯合會計師事務所楊春賢、簡錫塘會計師民國102年9月27日查核報告。)

校長：

主辦會計：

製表：

