

## 嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

## 現金流量表

民國104年8月1日至105年7月31日(民國104學年度)及  
民國103年8月1日至104年7月31日(民國103學年度)

單位：新台幣元  
104學年度  
103學年度

|                        | 104學年度                    | 103學年度                  |
|------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>營運活動現金流量</b>        |                           |                         |
| 本期餘絀                   | \$286,731,014.00          | \$299,685,954.00        |
| 加：不產生現金流出之支出           |                           |                         |
| 固定資產報廢                 | 8,606,505.00              | 9,563,462.00            |
| 固定資產折舊                 | 195,514,782.00            | 197,190,965.00          |
| 無形資產報廢                 | 59,402.00                 | 144,541.00              |
| 無形資產攤銷                 | 5,466,186.00              | 4,947,179.00            |
| 預付土地工程及設備款本期轉列費用       | —                         | 5,776,000.00            |
| 減：不產生現金流入之收入           |                           |                         |
| 附屬機構收益                 | (473,044.00)              | (1,211,675.00)          |
| 流動資產調整項目淨(增)減數         |                           |                         |
| 應收款項                   | (11,856,254.00)           | (11,013,930.00)         |
| 預付款項                   | 385,237.00                | (269,055.00)            |
| 流動負債調整項目淨增(減)數         |                           |                         |
| 應付款項                   | 39,138,676.00             | 24,265,324.00           |
| 預收款項                   | 8,115,847.00              | 9,825,853.00            |
| 營運活動淨現金流入(出)           | <u>531,688,351.00</u>     | <u>538,904,618.00</u>   |
| <b>投資活動現金流量</b>        |                           |                         |
| 加：收回存出保證金收現數           | 1,998,890.00              | 1,240,000.00            |
| 減：購置固定資產付現數            | (731,127,851.00)          | (636,239,270.00)        |
| 購置無形資產付現數              | (10,015,579.00)           | (5,460,479.00)          |
| 支付存出保證金付現數             | (1,547,800.00)            | (1,910,150.00)          |
| 增撥特種基金付現數              | (5,135.00)                | (6,168.00)              |
| 投資活動淨現金流入(出)           | <u>(740,697,475.00)</u>   | <u>(642,376,067.00)</u> |
| <b>融資活動現金流量</b>        |                           |                         |
| 加：舉借長短期銀行借款收現數         | 100,000,000.00            | —                       |
| 增加代收款項收現數              | 644,259,427.00            | 645,429,138.00          |
| 收取存入保證金收現數             | 13,709,641.00             | 15,921,542.00           |
| 減：償還長短期銀行借款付現數         | (26,250,000.00)           | (32,500,000.00)         |
| 退回存入保證金付現數             | (15,250,896.00)           | (12,955,209.00)         |
| 減少代收款項付現數              | (639,388,040.00)          | (645,609,849.00)        |
| 融資活動淨現金流入(出)           | <u>77,080,132.00</u>      | <u>(29,714,378.00)</u>  |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出)        | (131,928,992.00)          | (133,185,827.00)        |
| 加：期初現金及銀行存款餘額          | 543,148,030.40            | 676,333,857.40          |
| 期末現金及銀行存款餘額            | <u>\$411,219,038.40</u>   | <u>\$543,148,030.40</u> |
| <b>現金流量資訊之補充揭露</b>     |                           |                         |
| 本期支付利息                 | <u>\$5,362,307.00</u>     | <u>\$6,358,964.00</u>   |
| <b>不影響現金流量之投資及融資活動</b> |                           |                         |
| 一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債 | <u>\$26,250,000.00</u>    | <u>\$26,250,000.00</u>  |
| 上學年度賸餘撥充權益基金數          | <u>(\$102,795,131.00)</u> | <u>\$59,626,631.00</u>  |
| <b>僅有部份現金支出之投資活動</b>   |                           |                         |
| 購置固定資產及無形資產            | \$665,465,953.00          | \$715,182,948.00        |
| 加：期初應付設備款              | 88,551,189.00             | 15,067,990.00           |
| 減：期末應付設備款              | (12,873,712.00)           | (88,551,189.00)         |
| 支付現金                   | <u>\$741,143,430.00</u>   | <u>\$641,699,749.00</u> |

(後附之附註係本財務報表之一部分)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

