

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

現金流量表

民國106年8月1日至107年7月31日(民國106學年度)及

民國105年8月1日至106年7月31日(民國105學年度)

單位：新台幣元

	106學年度	105學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 209,325,783.00	\$ 270,858,314.00
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	6,583,106.00	6,478,040.00
固定資產折舊	219,249,690.00	208,796,429.00
無形資產報廢	—	44,951.00
無形資產攤銷	6,464,390.00	5,901,809.00
附屬機構損失	—	59,125.00
減：不產生現金流入之收入		
附屬機構收益	(2,010,117.00)	(1,347,387.00)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	11,231,741.00	18,573,636.00
預付款項	(245,533.00)	2,751,788.00
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(24,493,559.00)	(46,447,477.00)
預收款項	43,468,296.00	(32,292,588.00)
營運活動淨現金流入	<u>469,573,797.00</u>	<u>433,376,640.00</u>
投資活動現金流量		
加：收回存出保證金收現數	1,750,500.00	2,288,300.00
減少附屬機構投資收現數	1,347,387.00	536,264.00
減：購置固定資產付現數	(778,973,414.00)	(562,996,594.00)
購置無形資產付現數	(8,189,270.00)	(6,919,800.00)
支付存出保證金付現數	(1,403,000.00)	(1,119,000.00)
增撥特種基金付現數	(2,913.00)	(2,953.00)
投資活動淨現金流出	<u>(785,470,710.00)</u>	<u>(568,213,783.00)</u>
融資活動現金流量		
加：舉借長短期銀行借款收現數	250,000,000.00	200,000,000.00
增加代收款項收現數	546,061,998.00	637,958,840.00
收取存入保證金收現數	11,129,980.00	16,982,620.00
減：償還長短期銀行借款付現數	(41,841,218.00)	(26,250,000.00)
退回存入保證金付現數	(7,338,600.00)	(11,540,050.00)
減少代收款項付現數	(544,240,493.00)	(638,148,133.00)
融資活動淨現金流入	<u>213,771,667.00</u>	<u>179,003,277.00</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(102,125,246.00)	44,166,134.00
加：期初現金及銀行存款餘額	455,385,172.40	411,219,038.40
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 353,259,926.40</u>	<u>\$ 455,385,172.40</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 11,157,579.00	\$ 6,824,654.00
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	\$ 41,216,218.00	\$ 41,841,216.00
上學年度賸餘撥充權益基金數	<u>(\$ 45,336,960.00)</u>	<u>(\$ 209,455,079.00)</u>
僅有部份現金支出之投資活動		
購置固定資產及無形資產	\$ 770,078,035.00	\$ 575,377,331.00
加：期初應付設備款	18,334,649.00	12,873,712.00
減：期末應付設備款	(1,250,000.00)	(18,334,649.00)
支付現金	<u>\$ 787,162,684.00</u>	<u>\$ 569,916,394.00</u>

(後附之附註係本財務報表之一部分)

(請參閱祥業聯合會計師事務所民國106年11月28日查核報告)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

