

樹德科技大學

現金流量表

民國九十三年八月一日至九十四年七月三十一日(民國九十三年學年度)

(附列民國九十二年學年度比較財務資料)

單位：新台幣元
九十二年學年度

項 目	九十三學年度	九十二年學年度
營運活動之現金流量：		
本學期餘絀	\$386,636,181	\$424,284,008
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	8,950,354	4,102,255
遞延費用攤銷	1,252,408	—
減：不產生現金流入之收入		
受贈固定資產之捐贈收入	(20,094,326)	(48,800)
流動資產調整項目淨(增加)數	(2,102,767)	(5,265,740)
流動負債調整項目淨(減少)數	(12,467,479)	(8,680,624)
營運活動淨現金流入	362,174,371	414,391,099
投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	—	23,700,000
購置固定資產付現數	(204,754,358)	(162,390,842)
遞延費用付現數	—	(17,088,930)
支付存出保證金付現數	(70,000)	(1,030,000)
投資活動淨現金流(出)	(204,824,358)	(156,809,772)
融資活動之現金流量：		
代收款項增加數	2,857,311	7,807,188
償還長短期銀行借款付現數	(114,375,229)	(199,070,000)
存入保證金減少數	(358,500)	(2,046,012)
融資活動淨現金流(出)	(111,876,418)	(193,308,824)
本期現金及銀行存款淨流入	45,473,595	64,272,503
加：學生就學基金轉列銀行存款	1,544,819	424,142
特種基金轉列銀行存款	—	40,000,000
期初現金及銀行存款餘額	390,642,955	285,946,310
期末現金及銀行存款餘額	\$437,661,369	\$390,642,955
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$6,471,311	\$11,827,593
僅有部份現金支出之投資活動		
購置固定資產	\$196,255,710	\$164,852,833
加：期初應付設備款	63,975,906	63,708,712
減：受贈固定資產	(20,094,326)	(48,800)
期末應付設備款	(35,382,932)	(63,975,906)
固定資產應付款轉列其他收入	—	(2,145,997)
本期支付現金	\$204,754,358	\$162,390,842
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款(帳列短期借款)	\$20,549,346	\$29,901,112

董事長：

超嚴

校長：

王素珠

主辦會計：

麗惠

製表：

王素珠

(請參閱民國九十四年八月十九日張進德、王素珠會計師之查核報告暨後附財務報表附註)