

財團法人私立嘉南藥理科技大學  
現金流量表  
民國九十八年八月一日至九十九年七月三十一日及  
民國九十七年八月一日至九十八年七月三十一日

單位：新台幣元

	98學年度	97學年度
<b>學校營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	\$232,428,276	\$358,699,660
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	59,708,402	14,810,439
固定資產本期攤提折舊	192,028,929	201,044,799
遞延費用攤銷	3,868,049	3,281,541
作業損失	1,678,770	1,166,963
減：不產生現金流入之收入	—	—
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	14,834,863	(13,264,195)
預付款項	289,808	1,128,759
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(36,951,515)	5,235,585
預收款項	(6,134,921)	42,790,873
學校營運活動淨現金流入	<u>461,750,661</u>	<u>614,894,424</u>
<b>學校投資活動現金流量</b>		
加：收回存出保證金收現數	1,131,150	768,950
減：購置固定資產付現數	(306,209,970)	(320,145,336)
支付存出保證金付現數	(936,005)	(607,350)
學校投資活動淨現金流入(出)	<u>(306,014,825)</u>	<u>(319,983,736)</u>
<b>學校融資活動現金流動</b>		
增加代收款項付現數	1,456,354	(46,685)
收取存入保證金收現數	20,471,350	11,335,007
減：償還長短期銀行借款付現數	(96,500,000)	(114,500,000)
減少存入保證金付現數	(12,278,470)	(10,150,800)
學校融資活動現金流入(出)	<u>(86,850,766)</u>	<u>(113,362,478)</u>
本期現金及銀行存款流入	68,885,070	181,548,210
減：特種基金及學生就學補助基金孳息數	(3,601)	(4,139)
加：期初現金及銀行存款餘額	420,207,417	238,663,346
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$489,088,886</u>	<u>\$420,207,417</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	<u>\$11,329,441</u>	<u>\$18,699,419</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>		
一年內到期之長期借款	<u>\$32,500,000</u>	<u>\$38,500,000</u>
上學年度賸餘撥充權益基金數	<u>\$3,601</u>	<u>\$4,139</u>
<b>僅有部份現金支出之投資活動</b>		
購置固定資產	\$296,826,710	\$325,719,467
加：期初應付設備款	10,215,523	4,641,392
減：期末應付設備款	(832,263)	(10,215,523)
本期支付現金	<u>\$306,209,970</u>	<u>\$320,145,336</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99年08月20日查核報告。)

校長：



主辦會計：



製表：

