

文藻學校財團法人文藻外語大學

現金流量表

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

及 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

單位：新台幣元

|                     | 103 學年度              | 102 學年度              |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>營運活動之現金流量</b>    |                      |                      |
| 本期餘絀                | \$ 63,938,526        | \$ 77,969,443        |
| 加：不產生現金流出之支出        | 103,305,527          | 110,432,723          |
| 減：不產生現金流入之收入        | ( 1,023,700)         | ( 5,116,225)         |
| 流動資產調整項目淨(增)減數      | 482,324              | 1,940,879            |
| 流動負債調整項目淨增(減)數      | <u>23,702,809</u>    | <u>( 6,999,327)</u>  |
| 營運活動之淨現金流入          | <u>190,405,486</u>   | <u>178,227,493</u>   |
| <b>投資活動之現金流量</b>    |                      |                      |
| 沖減附屬機構投資收現數         | 1,532,982            | 1,273,045            |
| 收回存出保證金收現數          | 456,073              | 43,000               |
| 減：購置固定資產付現數         | ( 68,397,992)        | ( 56,055,922)        |
| 購置無形資產付現數           | ( 6,922,911)         | ( 4,754,094)         |
| 支付存出保證金付現數          | <u>( 502,029)</u>    | <u>( 233,073)</u>    |
| 投資活動之淨現金流出          | <u>( 73,833,877)</u> | <u>( 59,727,044)</u> |
| <b>融資活動之現金流量</b>    |                      |                      |
| 增加代收款項收現數           | 101,722,960          | 57,952,031           |
| 收取存入保證金收現數          | 6,569,459            | 6,059,868            |
| 減：減少代收款項付現數         | ( 99,557,890)        | ( 54,794,851)        |
| 退回存入保證金付現數          | <u>( 6,800,733)</u>  | <u>( 5,901,213)</u>  |
| 融資活動之淨現金流入          | <u>1,933,796</u>     | <u>3,315,835</u>     |
| 本期現金及銀行存款淨流入        | 118,505,405          | 121,816,284          |
| 期初現金及銀行存款餘額         | <u>713,051,589</u>   | <u>591,235,305</u>   |
| 期末現金及銀行存款餘額         | <u>\$831,556,994</u> | <u>\$713,051,589</u> |
| <b>不影響現金流量之融資活動</b> |                      |                      |
| 上年度賸餘款撥充權益基金數       | <u>\$117,417,477</u> | <u>\$126,376,478</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                         | <u>103 學年度</u>       | <u>102 學年度</u>       |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 僅有部份現金收取或支付之投資及融資活動揭露   |                      |                      |
| 購置固定資產                  | \$ 63,348,285        | \$ 58,262,068        |
| 應付設備款及工程款(列入應付款項)減少(增加) | <u>5,049,707</u>     | <u>( 2,206,146)</u>  |
| 支付現金                    | <u>\$ 68,397,992</u> | <u>\$ 56,055,922</u> |
| 購置無形資產                  | \$ 6,004,911         | \$ 4,389,277         |
| 應付設備款工程款(列入應付款項)減少      | <u>918,000</u>       | <u>364,817</u>       |
| 支付現金                    | <u>\$ 6,922,911</u>  | <u>\$ 4,754,094</u>  |
| 退回存入保證金                 | \$ 6,729,633         | \$ 5,942,713         |
| 應付保證金退款減少(增加)(列入應付款項)   | <u>71,100</u>        | <u>( 41,500)</u>     |
| 支付現金                    | <u>\$ 6,800,733</u>  | <u>\$ 5,901,213</u>  |

後附之附註係本財務報表之一部分。

經辦會計：

會計室  
組員 謝麗淑

主辦會計：

會計室  
代理主任 吳德華

校 長：

校長周守民

董事長：

董事長楊敦和