



耕莘健康管理專科學校
現金流量表
民國107年8月1日至108年7月31日(107學年度)
及民國106年8月1日至107年7月31日(106學年度)

項目	107學年度	單位:新台幣元 106學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 64,975,949	\$ 89,995,063
利息股利之調整	5,421,250	4,158,089
未計利息股利之本期餘絀	59,554,699	85,836,974
調整項目		
加: 不產生現金流出之成本與費用	68,850,517	69,773,744
減: 不產生現金流入之收入	(7,936,409)	(7,310,378)
流動資產調整項目淨(增)減數	(688,077)	6,797,525
流動負債調整項目淨增(減)數	13,451,853	4,348,723
未計利息股利之現金流入(出)	133,232,583	159,446,588
收取利息	5,662,787	3,320,934
營運活動淨現金流入(出)	138,895,370	162,767,522
投資活動現金流量		
加: 減少附屬機構投資收現數	7,310,378	6,199,784
減少特種基金收現數	9,404,476	9,767,499
減: 增加不動產、房屋及設備付現數	(56,545,806)	(45,798,215)
增加無形資產付現數	(5,153,300)	(4,233,492)
增撥特種基金付現數	(9,649,681)	(9,924,826)
支付存出保證金付現數	-	(460,000)
投資活動淨現金流入(出)	(54,633,933)	(44,449,250)
籌資活動現金流量		
加: 增加代收款項收現數	28,153,409	25,880,172
收取存入保證金收現數	21,096,577	12,304,962
減: 償還長短期銀行借款付現數	(25,158,434)	(32,768,711)
償還其他借款付現數	(30,000,000)	(30,000,000)
減少代收款項付現數	(27,845,502)	(25,400,274)
退回存入保證金付現數	(20,447,919)	(20,833,379)
籌資活動淨現金流入(出)	(54,201,869)	(70,817,230)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	30,059,568	47,501,042
期初現金及銀行存款餘額	492,627,730	445,126,688
期末現金及銀行存款餘額	\$ 522,687,298	\$ 492,627,730
不影響現金流量之投資及籌資活動		
上年度賸餘撥充權益基金數	\$ 58,619,392	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部份，並請參閱廣信益群聯合會計師事務所
萬益東、翁子霖會計師民國108年10月17日查核報告

製表: 

主辦會計: 

校長: 

董事長: 