

耕莘健康管理專科學校

現金流量表

民國108年8月1日至109年7月31日(108學年度)  
及民國107年8月1日至108年7月31日(107學年度)

單位:新台幣元  
107學年度

項目	108學年度	107學年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	\$ 93,298,499	\$ 64,975,949
利息股利之調整	(2,407,913)	(4,782,152)
未計利息股利之本期餘絀	90,890,586	60,193,797
調整項目		
加:不產生現金流出之成本與費用	67,020,851	68,850,517
減:不產生現金流入之收入	(9,010,458)	(7,936,409)
流動資產調整項目淨(增)減數	(3,068,858)	(688,077)
流動負債調整項目淨增(減)數	(16,905,196)	13,451,853
未計利息股利之現金流入(出)	128,926,925	133,871,681
收取利息	3,819,913	5,662,787
支付利息	(397,751)	(639,098)
營運活動淨現金流入(出)	132,349,087	138,895,370
<b>投資活動現金流量</b>		
加:減少附屬機構投資收現數	7,936,385	7,310,378
減少特種基金收現數	9,365,463	9,404,476
減:增加不動產、房屋及設備付現數	(99,065,553)	(56,545,806)
增加無形資產付現數	(4,391,000)	(5,153,300)
增撥特種基金付現數	(9,242,120)	(9,649,681)
支付存出保證金付現數	(20,000)	-
投資活動淨現金流入(出)	(95,416,825)	(54,633,933)
<b>籌資活動現金流量</b>		
加:增加代收款項收現數	24,885,858	28,153,409
收取存入保證金收現數	13,339,361	21,096,577
減:償還長短期銀行借款付現數	(9,149,962)	(25,158,434)
償還其他借款付現數	(32,000,000)	(30,000,000)
減少代收款項付現數	(24,629,635)	(27,845,502)
退回存入保證金付現數	(15,756,018)	(20,447,919)
籌資活動淨現金流入(出)	(43,310,396)	(54,201,869)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(6,378,134)	30,059,568
期初現金及銀行存款餘額	522,687,298	492,627,730
期末現金及銀行存款餘額	\$ 516,309,164	\$ 522,687,298
<b>不影響現金流量之投資及籌資活動</b>		
上年度賸餘撥充權益基金數	\$ 77,196,264	\$ 58,619,392

後附之附註係本財務報表之一部份

製表:



主辦會計:



校長:



6

董事長:

