

財團法人耕莘健康管理專科學校

現金流量表

民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日(民國 97 學年度)
及民國 96 年 8 月 1 日至 97 年 7 月 31 日(民國 96 學年度)(重編)

單位：新台幣元

項目	97 學年度	96 學年度(重編)
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 8,737,948	\$ 65,442,665
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	2,577,812	1,860,255
折舊及攤提	47,146,309	51,927,394
減：不產生現金流入之收益		
捐贈收入	(11,980)	(66,798,810)
認列附屬機構作業收益	(1,329,794)	(40,210)
流動資產調整項目淨(增加)數	(5,921,330)	(9,635,905)
流動負債調整項目淨增加數	16,396,469	774,319
營運活動之現金流入	67,595,434	43,529,708
投資活動之現金流量：		
存出保證金增加數	(340,000)	—
購置無形資產	(4,304,650)	—
購置固定資產付現數	(294,614,184)	(343,579,379)
投資活動之現金流(出)	(299,258,834)	(343,579,379)
融資活動之現金流量：		
代收款項增加(減少)數	11,735,101	(1,009,396)
存入保證金增加數	3,124,049	11,411,386
舉借銀行長期借款收現數	206,880,124	120,000,000
融資活動之現金流入	221,739,274	130,401,990

(續下頁)

財團法人耕莘健康管理專科學校

現金流量表

民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日(民國 97 學年度)
及民國 96 年 8 月 1 日至 97 年 7 月 31 日(民國 96 學年度)(重編)

單位：新台幣元

項目	97 學年度	96 學年度(重編)
本期現金及約當現金(減少)數	(9,924,126)	(169,647,681)
加：基金轉列銀行存款	29,487,265	157,117,091
期初現金及約當現金餘額	97,915,324	110,445,914
期末現金及約當現金餘額	\$ 117,478,463	\$ 97,915,324
現金流量資訊之補充說明：		
本期支付利息	\$ 3,814,820	\$ 2,104,767
本期支付所得稅	\$ —	\$ —
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期銀行借款一年內到期部份	\$ 7,181,719	\$ 4,094,919
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產	\$ 267,419,716	\$ 387,269,007
加：期初應付設備款	49,122,012	5,432,384
減：期末應付設備款	(21,927,544)	(49,122,012)
本期支付現金	\$ 294,614,184	\$ 343,579,379

(請參閱後附財務報表附註及冠恆聯合會計師事務所民國九十八年十月八日查核報告)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

