

崇仁醫護管理專科學校  
現金流量表  
民國九十六學年度及九十五學年度

單位：新台幣元

摘 要	九十六學年度	九十五學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘(絀)	\$176,691,174	\$240,281,855
調整項目：		
固定資產報廢	9,722,814	50,416,151
應收款項(增)減數	354,433	(82,169)
應付費用增(減)數	(1,054,264)	1,159,764
其他應付款增(減)數	75,000	0
預收款項增(減)數	3,763,739	2,810,165
指定用途之捐贈收入	(162,436,252)	(243,984,474)
學校營運活動之淨現金流入(出)	<u>27,116,644</u>	<u>50,601,292</u>
學校投資活動之現金流量：		
長期投資及應收款與基金(增)減數	1,544,104	(1,369,554)
購置固定資產	(197,995,821)	(392,156,408)
指定用途之捐贈收入	162,436,252	243,984,474
受限制銀行定期存單增(減)數	0	(2,000,000)
學校投資活動之淨現金流入(出)	<u>(34,015,465)</u>	<u>(151,541,488)</u>
學校融資活動之現金流量：		
代收款項收現數	23,741,239	3,209,242
代收款項退現數	(23,492,676)	(4,705,673)
存入保證金收現數	600,250	494,000
存入保證金退現數	(850,110)	0
舉借長期銀行借款	0	80,000,000
學校融資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,297)</u>	<u>78,997,569</u>
本期現金及約當現金淨流入(出)	(6,900,118)	(21,942,627)
加：期初現金及約當現金餘額	<u>33,929,195</u>	<u>55,871,822</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$27,029,077</u>	<u>\$33,929,195</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>\$2,537,527</u>	<u>\$622,585</u>
購置固定資產：		
本期增加數	\$364,220,821	\$392,091,408
加：期初應付設備款	175,000	240,000
減：期末應付設備款	(166,400,000)	(175,000)
本期購置固定資產支付數	<u>\$197,995,821</u>	<u>\$392,156,408</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
長期借款轉列一年內到期長期借款	<u>\$11,428,571</u>	<u>0</u>

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所邱桂鈴及林克武會計師民國九十七年九月十日查核報告書)

經 辦：劉素貞                      主辦會計：劉素貞                      校 長：鄭麗玉                      董 事 長：陳

美惠