

東方學校財團法人東方設計學院

現金流量表

民國100年8月1日至101年7月31日(民國100學年度)
及民國99年8月1日至100年7月31日(民國99學年度)

單位:新台幣元
99學年度

	100學年度	99學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ (481,711)	\$ (641,334)
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	5,272,259	5,338,607
折舊費用	55,410,204	58,147,491
攤銷費用	3,249,966	3,813,113
流動資產調整項目淨減少(增加)數		
應收款項	862,919	4,829,281
預付款項	967	(967)
流動及其他負債調整項目淨(減少)增加數		
應付款項	2,308,122	(8,812,471)
預收款項	4,513,002	8,865,469
應付退休金	124,094	-
營業活動之淨現金流入	71,259,822	71,539,189
投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	90,000	-
減：購置固定資產付現數	(58,334,530)	(37,684,254)
購置無形資產付現數	(4,264,200)	(3,615,400)
支付存出保證金付現數	-	(56,700)
投資活動之淨現金流(出)	(62,508,730)	(41,356,354)
融資活動之現金流量：		
減：減少代收款項付現數	(259,998)	(8,504,521)
退回存入保證金付現數	(3,825,827)	(348,108)
償還長期銀行借款付現數	(5,625,000)	(5,625,000)
融資活動之淨現金流(出)	(9,710,825)	(14,477,629)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(959,733)	15,705,206
(銀行存款轉列基金)基金轉列銀行存款	(9,178)	234,792
加：期初現金及銀行存款餘額	233,673,369	217,733,371
期末現金及銀行存款餘額	\$ 232,704,458	\$ 233,673,369
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 438,966	\$ 509,639
僅有部分現金支付之投資活動：		
購置固定資產	\$ 57,379,902	\$ 38,187,646
加：期初應付設備款	5,915,182	5,411,790
減：期末應付設備款	(4,960,554)	(5,915,182)
本期支付現金	\$ 58,334,530	\$ 37,684,254
購置無形資產	\$ 4,679,200	\$ 2,840,400
加：期初應付設備款	65,000	840,000
減：期末應付設備款	(480,000)	(65,000)
本期支付現金	\$ 4,264,200	\$ 3,615,400
不影響現金流量之投資活動及融資活動：		
長期借款一年內到期部份	\$ 5,625,000	\$ 5,625,000

(請參閱後附財務報表附註)

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：

