

東方學校財團法人東方設計學院

現金流量表

民國99年8月1日至100年7月31日(民國99學年度)
及民國98年8月1日至99年7月31日(民國98學年度)

單位:新台幣元
98學年度

項目	99學年度	98學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ (641,334)	\$ 4,738,600
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	5,338,607	4,617,472
折舊費用	58,147,491	61,469,284
攤銷費用	3,813,113	4,141,078
流動資產調整項目淨減少(增加)數		
應收款項	4,829,281	(988,804)
預付款項	(967)	284,068
流動負債調整項目淨(減少)增加數		
應付款項	(8,812,471)	1,406,719
預收款項	8,865,469	(16,874,673)
營業活動之淨現金流入	71,539,189	58,793,744
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	(37,684,254)	(31,663,647)
購置無形資產付現數	(3,615,400)	(4,552,400)
存出保證金(增加)數	(56,700)	(3,360)
投資活動之淨現金流(出)	(41,356,354)	(36,219,407)
融資活動之現金流量：		
代收款項(減少)數	(8,504,521)	(8,813,448)
存入保證金(減少)數	(348,108)	(745,389)
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)	(14,477,629)	(15,183,837)
本期現金及銀行存款增加數	15,705,206	7,390,500
基金轉列銀行存款(銀行存款轉列基金)	234,792	(357,565)
加：期初現金及銀行存款餘額	217,733,371	210,700,436
期末現金及銀行存款餘額	\$ 233,673,369	\$ 217,733,371
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	\$ 509,639	\$ 579,680
僅有部分現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$ 38,187,646	\$ 29,665,877
加：期初應付設備款	5,411,790	7,409,560
減：期末應付設備款	(5,915,182)	(5,411,790)
本期支付現金	\$ 37,684,254	\$ 31,663,647
購置無形資產	\$ 2,840,400	\$ 4,327,900
加：期初應付設備款	840,000	1,064,500
減：期末應付設備款	(65,000)	(840,000)
本期支付現金	\$ 3,615,400	\$ 4,552,400
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：

