


 東方設計學院  
 (原名東方技術學院) 借  
 現金流量表 印

民國98年8月1日至99年7月31日(民國98學年度)  
 及民國97年8月1日至98年7月31日(民國97學年度)

單位:新台幣元  
 97學年度

項目	98學年度	97學年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 4,738,600	\$ (1,955,520)
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	4,617,472	4,094,107
折舊費用	61,469,284	65,703,231
攤銷費用	4,141,078	4,395,536
流動資產調整項目淨(增加)減少數		
應收款項	(988,804)	(4,555,044)
預付款項	284,068	127,509
流動負債調整項目淨(減少)增加數		
應付款項	1,406,719	(3,038,829)
預收款項	(16,874,673)	5,523,854
營業活動之淨現金流入	<u>58,793,744</u>	<u>70,294,844</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	(31,663,647)	(61,202,837)
購置無形資產付現數	(4,552,400)	(1,941,000)
存出保證金(增加)數	(3,360)	(29,940)
投資活動之淨現金流(出)	<u>(36,219,407)</u>	<u>(63,173,777)</u>
融資活動之現金流量：		
代收款項(減少)增加數	(8,813,448)	17,874,184
存入保證金(減少)數	(745,389)	(2,705,270)
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)入	<u>(15,183,837)</u>	<u>9,543,914</u>
本期現金及銀行存款增加數	7,390,500	16,664,981
(銀行存款轉列基金)基金轉列銀行存款	(357,565)	1,336,800
加：期初現金及銀行存款餘額	210,700,436	192,698,655
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 217,733,371</u>	<u>\$ 210,700,436</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息費用	<u>\$ 579,680</u>	<u>\$ 1,180,966</u>
僅有部分現金支付之投資活動		
購置固定資產	\$ 29,665,877	\$ 56,852,673
加：期初應付設備款	7,409,560	11,759,724
減：期末應付設備款	(5,411,790)	(7,409,560)
本期支付現金	<u>\$ 31,663,647</u>	<u>\$ 61,202,837</u>
購置無形資產	\$ 4,327,900	\$ 3,005,500
加：期初應付設備款	1,064,500	-
減：期末應付設備款	(840,000)	(1,064,500)
本期支付現金	<u>\$ 4,552,400</u>	<u>\$ 1,941,000</u>
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	<u>\$ 5,625,000</u>	<u>\$ 5,625,000</u>

(請參閱冠恆聯合會計師事務所民國九十九年九月十四日查核報告)

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：

