

東方工商專科學校
現金流量表
中華民國89及88學年度

全33頁第5頁

項 目	89學年度	88學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	136,883,340	51,375,169
加：不產生現金流入之支出		
固定資產報廢	28,950,601	39,526,825
減：不產生現金流入之收入		
現金及約當現金以外之補助及捐贈	(401,700)	
流動資產調整項目淨（增）減數		
應收款項	2,239,263	(2,628,039)
材料及用品	18,706	60,604
預付款項	347,738	(73,225)
流動負債調整項目淨增（減）數		
應付款項	(3,866,189)	18,673,638
預收款項	5,230,120	2,913,599
學校營運活動之淨現金流入：	164,227,877	109,848,571
學校投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(70,622,548)	(20,285,034)
學校投資活動淨現金流出：	(70,622,548)	(20,285,034)
學校理財活動之現金流量		
增加代收款項收現數		1,477,958
收取存入保證金收現數	3,676,114	342,000
減：償還長期銀行借款付現數	(3,750,000)	(3,750,000)
減少代收款項付現數	(4,344,990)	
理財活動之淨現金流出	(4,418,876)	(1,930,042)
本期現金及銀行存款淨流入	89,186,453	87,633,495
加：期初現金及銀行存款餘額	369,660,148	282,026,653
期末現金及銀行存款餘額	458,846,601	369,660,148
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	6,451,092	6,793,203
不影響現金流量之投資理財活動		
一年內到期之長期銀行借款	5,625,000	3,750,000
捐贈固定資產	401,700	
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產	65,439,872	82,166,785
加：期初應付款項	62,104,751	223,000
減：期末應付款項	(56,520,375)	(62,104,751)
捐贈	(401,700)	
本期支付現金數	70,622,548	20,285,034