

臺灣觀光學院
現金流量表

民國100年8月1日至101年7月31日

民國99年8月1日至100年7月31日

100學年度

單位：新台幣元

99學年度

營運活動之現金流量：

本期餘絀	\$ 51,526,903	\$ 55,143,539
加：不產生現金流出之支出	54,948,182	58,771,388
減：不產生現金流入之收入	(27,269,762)	(6,800,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	(4,694,252)	136,636
流動負債調整項目淨(減)數	(11,140,618)	(16,082,832)
營運活動之淨現金流入	63,370,453	91,168,731

投資活動之現金流量

增撥特種基金付現數	380,764	(526,046)
受限制資產淨減(增)數	26,100,000	(35,606,691)
減：購置固定資產付現數	(30,071,316)	(65,967,527)
減：購置無形資產付現數	(2,643,513)	(913,223)
加：存出保證金收現數	7,705,370	-
投資活動之淨現金流入(出)	1,471,305	(103,013,487)

融資活動之現金流量

增加代收款項收現數	50,753,153	41,712,504
收取存入保證金收現數	3,012,734	6,091,647
減：償還長短期銀行借款付現數	(32,770,184)	(30,234,382)
減：減少代收款項付現數	(50,435,647)	(41,147,881)
減：退回存入保證金付現數	(7,013,200)	(5,453,135)
融資活動之淨現金流(出)	(36,453,144)	(29,031,247)
本期現金及銀行存款增加(減少)數	28,388,614	(40,876,003)
期初現金及銀行存款餘額	62,351,995	103,227,998
期末現金及銀行存款餘額	\$ 90,740,609	\$ 62,351,995

(接下頁)

(承上頁)

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息	\$ 301,787	\$ 432,710
僅部份現金收付之投資及融資活動：		
購置固定資產	\$ 31,805,235	\$ 67,523,486
加：期初應付設備數	1,724,780	168,821
減：期末應付設備數	(3,458,699)	(1,724,780)
購置固定資產支付現金數	\$ 30,071,316	\$ 65,967,527
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列 短期債務	\$ 7,447,757	\$ 6,250,000
上學年度賸餘款撥充 權益基金	\$ 24,287,981	\$ 68,720,146

後附之附註係本財務報表之一部份

(請參閱揚智聯合會計師事務所民國一〇一年九月十四日查核報告書)

製表：主辦會計人員：會計任 鄭麗惠 校長 張瑞雄(乙) 董事長：董事長柴松林(甲)
書記周佩晴