

永達技術學院  
現金流量表  
104學年度

全067頁第008頁  
單位：新台幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	(65,518,216)	(173,390,323)
加：不產生現金流出之支出		
財產交易短絀-報廢	-	107,983,977
折舊	30,971,225	39,891,796
攤銷	487,728	962,045
各項攤提	1,282,893	1,282,893
應收款項轉列其他支出	1,580,250	-
減：不產生現金流入之收入		
處分固定資產利益	-	(14,545,009)
應付款項轉列其他收入	(438,429)	
預收款項轉列其他收入	(1,165,940)	
代收款項轉列其他收入	(3,696,126)	
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項(增加)減少	2,113,265	3,083,523
預付款項(增加)減少	6,899,399	1,282,277
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項增加(減少)	10,958,207	(30,866,008)
預收款項增加(減少)	24,767,926	(95,788,224)
營運活動淨現金流入(出)	8,242,182	(160,103,053)
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數	-	145,000,000
收回存出保證金收現數	-	407,300
減：購置固定資產付現數	-	(253,300)
購置無形資產付現數	-	-
增撥特種基金付現數	(12,039)	(25,316)
支付存出保證金付現數	-	-
投資活動淨現金流入(出)	(12,039)	145,128,684
融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	839,463	9,972,727
收取存入保證金收現數	156,000	800,000
舉借其他借款收現數	-	-
減：償還長短期銀行借款付現數	(8,221,154)	(11,346,154)
償還其他借款付現數	-	(52,400,000)
減少代收款項付現數	(1,044,745)	(16,060,850)
退回存入保證金付現數	(128,629)	(562,877)
減少應付退休及離職金付現數	-	-
融資活動淨現金流入(出)	(8,399,065)	(69,597,154)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(168,922)	(84,571,523)
期初現金及銀行存款餘額	4,319,473	88,890,996
期末現金及銀行存款餘額	4,150,551	4,319,473
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	545,559	821,929
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	5,096,154	8,221,154
上年度賸餘款撥充權益基金數	-	-
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋		
土地	-	-
房屋	-	-
長期應付票據	-	-
支付現金	-	-