

中山醫學大學
現金流量表
中華民國 97 及 96 學年度

單位：新台幣元
全 27 頁第 3 頁

項 目	97 學 年 度	96 學 年 度(重編後)
營運活動之現金流量：		
本期餘(絀) 註1	\$233,521,721	\$281,574,447
加：不產生現金流出之支出 註1	139,570,703	108,963,684
減：不產生現金流入之收入	(272,667,815)	(277,860,618)
流動資產調整項目淨減少(增加)金額	21,854,058	(48,644,992)
流動負債調整項目淨增加(減少)金額	(899,772)	131,852,977
營業活動之淨現金流入(出)	121,378,895	195,885,498
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數 註2	(537,499,620)	(206,200,072)
購置無形資產付現數 註2	(3,418,695)	(6,134,809)
存出保證金(增加)減少	2,147,793	39,517,321
投資活動之淨現金流入(出)	(538,770,522)	(172,817,560)
融資活動之現金流量：		
短期借款舉借數	525,000,000	67,000,000
代收款項增加(減少)	(1,828,200)	1,063,514
存入保證金淨(減少)增加	1,173,408	(1,368,580)
長期借款(償還)舉借數	(6,250,000)	(28,235,226)
融資活動之淨現金流入(出)	518,095,208	38,459,708
本期現金及銀行存款淨流入(出)	100,703,581	61,527,646
加：期初現金及銀行存款餘額	95,142,631	33,614,985
期末現金及銀行存款餘額	\$195,846,212	\$95,142,631
現金流量資訊之補充揭露		
財務支出付現數	\$17,532,511	\$20,478,589

註1：為利兩學年度之報表比較，故追溯重編96學年度財務報表。96學年度當期折舊數109,425,708元及當期報廢損失40,913,052元之淨額68,512,656元予以前期調整；約聘僱人員薪17,109,852元自教學-人事-職員薪重分類至行政-人事-約聘僱人員薪。

註2：為利兩學年度報表比較，故追溯重編96學年度財務報表，其固定資產與無形資產-電腦軟體付現數6,134,809元予以前期調整。

製 表

會計室 何玉蘭

主辦會計

陳 雯

校長

校長 陳家玉

董 事

長

周 明