

環球學校財團法人環球科技大學

現金流量表

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日及

民國 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	102 學 年 度	101 學 年 度
營運活動現金流量：		
本學年度餘(絀)	\$ (18,593,448)	\$ 4,032,815
加：不產生現金流出之支出		
固定資產折舊費用	82,086,444	83,509,473
財產交易短絀	2,261,860	46,954
無形資產報廢損失	—	214
遞延費用攤銷	1,963,346	1,963,346
無形資產攤銷	10,002,072	9,688,160
認列附屬機構損失	488,352	—
其他不產生現金流出之支出	1,146,051	993,410
減：不產生現金流入之收入		
財產交易賸餘	(116,000)	—
認列附屬機構利益	—	(36,832)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(3,165,345)	9,282,667
預付款項	128,099	1,744,332
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(9,173,293)	24,594,046
預收款項	14,749,494	(4,668,033)
營運活動淨現金流入	81,777,632	131,150,552
投資活動現金流量：		
出售固定資產收現數	116,000	—
減少特種基金收現數	20,000,000	—
收回存出保證金收現數	400,000	3,275
收回承租土地權利金收現數	—	26,999
減：購置固定資產付現數	(237,781,741)	(82,497,522)
購置無形資產付現數	(9,040,275)	(13,265,458)
支付存出保證金付現數	(472,000)	(20,000)
投資活動淨現金流(出)	\$ (226,778,016)	\$ (95,752,706)

環球學校財團法人環球科技大學

現金流量表(續)

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日及

民國 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	102 學 年 度	101 學 年 度
融資活動現金流量：		
舉借長期銀行借款收現數	\$ 176,890,778	\$ 23,109,222
收取存入保證金收現數	6,684,388	4,301,018
增加代收款項收現數	1,454,678	67,854
增加應付退休及離職金收現數	139,639	1,313,011
減：償還長期銀行借款付現數	(78,034,603)	(79,340,181)
退回存入保證金付現數	(8,167,782)	(5,908,363)
融資活動淨現金流入(出)	98,967,098	(56,457,439)
本學年度現金及銀行存款淨流(出)	(46,033,286)	(21,059,593)
加：期初現金及銀行存款餘額	162,625,338	183,684,931
期末現金及銀行存款餘額	\$ 116,592,052	\$ 162,625,338
現金流量資訊之補充揭露：		
本學年度支付利息	\$ 7,688,200	\$ 7,815,008
不影響現金流量之投資及融資活動		
債權轉列什項資產	—	120,613
一年內到期之長期銀行借款轉列短期債務	44,240,482	78,034,532
購置固定資產支付現金		
購置固定資產總額	\$ 250,415,878	\$ 86,873,623
應付設備款增加數	(12,634,137)	(1,620,433)
債權轉列固定資產增加數	—	(2,755,668)
支付現金	\$ 237,781,741	\$ 82,497,522
購置無形資產支付現金		
購置無形資產總額	\$ 9,127,985	\$ 10,562,765
應付設備款(增加)減少數	(87,710)	2,702,693
支付現金	\$ 9,040,275	\$ 13,265,458

(後附之附註係本財務報表之一部份)

製表：

主辦會計：

校長：

董事長

組員梁雅雯

會計主任鍾錦文

校長許舒翔

