

財團法人環球技術學院

現金流量表

民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日
及民國 96 年 8 月 1 日至 97 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	97 學 年 度	96 學 年 度
營運活動現金流量：		
本學年度餘絀	\$ 14,483,846	\$ 157,386,162
加：不產生現金流入之支出		
固定資產折舊費用	138,982,898	—
固定資產報廢損失	2,930,146	26,787,918
遞延費用攤銷	1,966,618	1,966,618
無形資產攤銷	491,747	—
減：不產生現金流入之收入		
認列附屬機構收益	(485,185)	(738,034)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(2,382,692)	(5,328,688)
預付款項	1,168,293	(971,614)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(3,364,347)	39,140
預收款項	31,070,611	(34,410,646)
營運活動淨現金流入	184,861,935	144,730,856
投資活動現金流量：		
減：增撥附屬機構投資付現數	(100,000)	(1,000,000)
購置固定資產付現數	(44,421,166)	(231,032,577)
購置無形資產付現數	(6,856,747)	—
支付存出保證金付現數	(186,000)	(7,000)
投資活動淨現金流出	(51,563,913)	(232,039,577)
融資活動現金流量：		
收取存入保證金收現數	1,720,000	6,806,685
舉借長期銀行借款收現數	—	111,000,000
增加代收款項收現數	32,997,833	2,390
減：償還長期銀行借款付現數	(74,842,956)	(61,767,707)
退回存入保證金付現數	(1,701,450)	(4,935,384)
融資活動淨現金流入(出)	(41,826,573)	51,105,984
本學年度現金及銀行存款淨流入(出)	91,471,449	(36,202,737)
加：學生就學基金轉列銀行存款	—	1,269,411
加：期初現金及銀行存款餘額	79,359,858	114,293,184
期末現金及銀行存款餘額	\$ 170,831,307	\$ 79,359,858
現金流量資訊之補充揭露：		
本學年度支付利息	\$ 20,936,440	\$ 28,217,218
不影響現金流量之投資及融資活動		
累積餘絀轉列未指定用途權益基金	—	652,312,705
一年內到期之長期銀行借款轉列短期	75,487,494	74,631,977
債務		
購置固定資產及無形資產支付現金		
購置固定資產及無形資產總額	\$ 58,526,996	\$ 223,690,067
應付設備款(增加)減少	(7,249,083)	7,342,510
支付現金	\$ 51,277,913	\$ 231,032,577

(後附之附註係本財務報表之一部份)

製表：組員梁雅雯 主辦會計：鍾錦文 校長許舒翔 董事長：

