

財團法人環球科技大學
(原名財團法人環球技術學院)

現金流量表

民國 98 年 8 月 1 日至 99 年 7 月 31 日及
民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	98 學 年 度	97 學 年 度
營運活動現金流量：		
本學年度餘(絀)	\$ (12,086,916)	\$ 14,483,846
加：不產生現金流出之支出		
固定資產折舊費用	133,069,116	138,982,898
固定資產報廢損失	17,932	2,930,146
遞延費用攤銷	1,966,618	1,966,618
無形資產攤銷	6,498,903	491,747
減：不產生現金流入之收入		
認列附屬機構收益	(755,804)	(485,185)
外界捐贈固定資產之捐贈收入	(404,582)	—
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(8,975,198)	(2,382,692)
預付款項	(741,843)	1,168,293
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	11,473,179	(3,364,347)
預收款項	(3,864,379)	31,070,611
營運活動淨現金流入	126,197,026	184,861,935
投資活動現金流量：		
減：增撥附屬機構投資付現數	—	(100,000)
購置固定資產付現數	(55,426,491)	(44,421,166)
購置無形資產付現數	(4,972,557)	(6,856,747)
支付存出保證金付現數	(1,678,000)	(186,000)
投資活動淨現金流出	\$ (62,077,048)	\$ (51,563,913)

財團法人環球科技大學
(原名財團法人環球技術學院)
現金流量表(續)

民國 98 年 8 月 1 日至 99 年 7 月 31 日及
民國 97 年 8 月 1 日至 98 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	98 學 年 度	97 學 年 度
融資活動現金流量：		
收取存入保證金收現數	\$ 10,522,008	\$ 1,720,000
增加代收款項收現數	—	32,997,833
減：償還長期銀行借款付現數	(75,725,154)	(74,842,956)
退回存入保證金付現數	(3,101,000)	(1,701,450)
減少代收款項付現數	(12,962,334)	—
融資活動淨現金流出	(81,266,480)	(41,826,573)
本學年度現金及銀行存款淨流入(出)	(17,146,502)	91,471,449
加：期初現金及銀行存款餘額	170,831,307	79,359,858
期末現金及銀行存款餘額	\$ 153,684,805	\$ 170,831,307
現金流量資訊之補充揭露：		
本學年度支付利息	\$ 13,393,140	\$ 20,936,440
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短期債務	76,257,831	75,487,494
機械儀器及設備重分類至無形資產	7,718,262	—
購置固定資產支付現金		
購置固定資產總額	\$ 42,414,774	\$ 51,023,999
應付設備款(增加)減少	13,416,299	(6,602,833)
受贈其他設備款	(404,582)	—
支付現金	\$ 55,426,491	\$ 44,421,166
購置無形資產支付現金		
購置無形資產總額	\$ 4,889,413	\$ 7,502,997
應付設備款(增加)減少	83,144	(646,250)
支付現金	\$ 4,972,557	\$ 6,856,747

(後附之附註係本財務報表之一部份)

製表：黃夏淨 主辦會計：蔡錦文 校長：許舒翔 董事長：

