

環球學校財團法人環球科技大學

現金流量表

民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日及

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	103 學 年 度	102 學 年 度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	\$ 9,835,372	\$ (18,593,448)
加：不產生現金流出之支出		
固定資產折舊費用	86,710,834	84,348,304
財產交易短絀	1,458,918	—
遞延費用攤銷	1,963,346	1,963,346
無形資產攤銷	10,571,371	10,002,072
認列附屬機構損失	—	488,352
其他不產生現金流出之支出	1,111,691	1,146,051
減：不產生現金流入之收入		
財產交易賸餘	—	(116,000)
認列附屬機構收益	(806,416)	—
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(616,309)	(3,165,345)
預付款項	(158,646)	128,099
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(13,066,585)	(9,173,293)
預收款項	(11,557,660)	14,749,494
營運活動淨現金流入(出)	85,445,916	81,777,632
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
減：購置固定資產付現數	(105,979,477)	(237,781,741)
購置無形資產付現數	(7,856,760)	(9,040,275)
支付存出保證金付現數	—	(472,000)
投資活動淨現金流入(出)	\$ (113,836,237)	\$ (226,778,016)

環球學校財團法人環球科技大學

現金流量表(續)

民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日及

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	103 學 年 度	102 學 年 度
融資活動現金流量：		
舉借長短期銀行借款收現數	\$ 19,800,000	\$ 176,890,778
收取存入保證金收現數	7,447,348	6,684,388
增加代收款項收現數	363,724,565	284,487,497
增加應付退休及離職金收現數	1,276,599	139,639
減：償還長短期銀行借款付現數	(55,290,482)	(78,034,603)
減少代收款項付現數	(363,946,398)	(283,032,819)
退回存入保證金付現數	(6,132,369)	(8,167,782)
減少應付退休及離職金付現數	(1,452,650)	—
融資活動淨現金流入(出)	(34,573,387)	98,967,098
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(62,963,708)	(46,033,286)
期初現金及銀行存款餘額	116,592,052	162,625,338
期末現金及銀行存款餘額	\$ 53,628,344	\$ 116,592,052
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 9,952,787	\$ 7,688,200
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	22,249,304	44,240,482
上年度贖餘款撥充權益基金數	—	35,387,572
同時支付現金及長期應付票據交換土地、房屋		
房 屋	\$ 47,347,669	\$ 2,180,000
長期應付票據	—	—
支付現金	\$ 47,347,669	\$ 2,180,000
購置固定資產支付現金		
購置固定資產總額	\$ 89,456,256	\$ 250,415,878
應付設備款(增加)減少數	16,663,221	(12,634,137)
轉列行政管理支出	(140,000)	—
支付現金	\$ 105,979,477	\$ 237,781,741
購置無形資產支付現金		
購置無形資產總額	\$ 4,847,300	\$ 9,127,985
應付設備款(增加)減少數	3,009,460	(87,710)
支付現金	\$ 7,856,760	\$ 9,040,275

(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：主任鍾錦文 校長：長許舒翔 董事長：董事長許淑敏