

財團法人環球科技大學

現金流量表

民國 99 年 8 月 1 日至 100 年 7 月 31 日及

民國 98 年 8 月 1 日至 99 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	99 學 年 度	98 學 年 度
營運活動現金流量：		
本學年度餘(細)	\$ 63,842,560	\$ (12,086,916)
加：不產生現金流出之支出		
固定資產折舊費用	107,884,409	133,069,116
固定資產報廢損失	13,893	17,932
遞延費用攤銷	1,966,618	1,966,618
無形資產攤銷	6,475,716	6,498,903
認列附屬機構損失	792,689	—
減：不產生現金流入之收入		
認列附屬機構利益	—	(755,804)
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	(1,745,378)	(8,975,198)
預付款項	515,596	(741,843)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(5,329,826)	11,473,179
預收款項	(9,306,936)	(3,864,379)
營運活動淨現金流入	165,109,341	126,197,026
投資活動現金流量：		
減：增撥附屬機構投資付現數	(50,000)	—
購置固定資產付現數	(60,797,736)	(55,426,491)
購置無形資產付現數	(8,410,670)	(4,972,557)
支付存出保證金付現數	(5,038)	(1,678,000)
投資活動淨現金流出	\$ (69,263,444)	\$ (62,077,048)

財團法人環球科技大學

現金流量表(續)

民國99年8月1日至100年7月31日及

民國98年8月1日至99年7月31日

單位：新台幣元

項 目	99 學 年 度	98 學 年 度
融資活動現金流量：		
收取存入保證金收現數	\$ 9,272,251	\$ 10,522,008
減：償還長期銀行借款付現數	(76,226,292)	(75,725,154)
退回存入保證金付現數	(6,732,472)	(3,101,000)
減少代收款項付現數	(12,037,546)	(12,962,334)
融資活動淨現金流出	(85,724,059)	(81,266,480)
本學年度現金及銀行存款淨流入(出)	10,121,838	(17,146,502)
加：期初現金及銀行存款餘額	153,684,805	170,831,307
期末現金及銀行存款餘額	\$ 163,806,643	\$ 153,684,805
現金流量資訊之補充揭露：		
本學年度支付利息	\$ 10,212,520	\$ 13,393,140
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	76,595,758	76,257,831
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	\$ 71,871,443	\$ 42,414,774
應付設備款(增加)減少	(11,073,707)	13,416,299
受贈其他設備款	—	(404,582)
支付現金	\$ 60,797,736	\$ 55,426,491
購置無形資產支付現金		
購置無形資產總額	\$ 9,292,850	\$ 4,889,413
應付設備款(增加)減少	(882,180)	83,144
支付現金	\$ 8,410,670	\$ 4,972,557

(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：

會計室 翁夏淨
會計組組長

星 鍾 錦 文 校長 許 舒 翔

