

財團法人台北海洋技術學院
(原名：財團法人中國海事商業專科學校)

現金流量表

單位：新台幣元

民國95年8月1日至民國96年7月31日(民國95學年度)
(附列民國94年8月1日至民國95年7月31日(民國94學年度)之比較資料)



項 目	民國95學年度	民國94學年度 (未經本會計師查核)
學校校務活動之現金流量：		
本期餘絀	\$-37,921,840	\$-33,125,511
調整項目：		
固定資產報廢損失	8,691,862	16,679,662
與學校校務有關之資產項目(增加)減少之淨變動：		
應收款項	186,781,227	24,660,607
預付款項	-1,138,976	993,860
與學校校務有關之負債項目增加(減少)之淨變動：		
應付款項	1,716,126	-65,131
預收款項	13,380,347	-13,673,901
學校校務活動之淨現金流入(流出)	171,508,746	-4,530,414
學校投資活動之現金流量：		
支付購置固定資產價款	-51,371,600	-83,234,841
收回受限制銀行存款	-	217,098,541
資產項目之(增加)減少淨變動：		
應收款項—非營運	-471,946	294,269
存出保證金	-20,000	-10,538,330
學校投資活動之淨現金流入(流出)	-51,863,546	123,619,639
學校融資活動之現金流量：		
舉借長期借款	-	60,000,000
償還長期借款	-100,000,000	-50,000,000
負債項目之增加(減少)淨變動：		
代收款項—非營運	156,730	-1,820,879
存入保證金	109,850	294,550
學校融資活動之淨現金流入(流出)	-99,733,420	8,473,671
本期現金及約當現金增加數	19,911,780	127,562,896
期初現金及約當現金餘額	158,302,966	30,740,070
期末現金及約當現金餘額	178,214,746	158,302,966
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$3,200,772	\$6,489,816
本期支付所得稅(附註2)	\$-	\$-
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$30,000,000	\$100,000,000
一年內到期之長期應付款項	\$30,474,400	\$30,474,400

(續 下 頁)

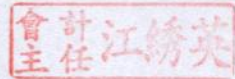
(承 前 頁)

項 目	民國 9 5 學 年 度	民國 9 4 學 年 度 (未經本會計師查核)
僅有部分現金收支之投資及融資活動：		
購置固定資產價款	\$19,578,015	\$31,617,915
期初應付土地及工程款	249,839,524	302,176,450
期末應付土地及工程款	-218,045,939	-249,839,524
期初應付工程款高估數	-	-720,000
本期支付現金	\$51,371,600	\$83,234,841

請參閱後附財務報表附註及欣業聯合會計師事務所民國96年9月27日查核報告。

董事長：  謝憲治
校 長：  陳文喜

主辦會計人員：

 江綉英

製表：

 白雪蓉