

中國海事商業專科學校

現金流量表

民國九十年八月一日至九十一年七月三十一日(九十學年度)
(附列民國八十九年八月一日至九十年七月三十一日(八十九學年度)金額)

	九十學年度	八十九學年度
單位：新台幣元		
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 101,145,529	\$ 119,767,866
加：不產生現金流出之支出	18,267,674	29,893,433
減：不產生現金流入之收入	(1,629,130)	(170,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	11,445,982	(5,342,453)
流動負債調整項目淨增(減)數	8,567,962	(31,123,079)
營運活動之淨現金流入	<u>137,798,017</u>	<u>113,025,767</u>
投資活動之現金流量：		
出售長短期投資收現數	125,504,621	268,850,619
收回存出保證金收現數	80,000	2,900
減：購置長短期投資付現數	(124,221,177)	(206,484,793)
購置固定資產付現數	(53,134,815)	(70,930,059)
投資活動之淨現金流出	<u>(51,771,371)</u>	<u>(8,561,333)</u>
融資活動之現金流量：		
增加代收款項收現數	98,583	-
收取存入保證金收現數	464,250	1,480,500
減：償還長短期銀行借款付現數	-	(63,000,000)
減少代收款項付現數	-	(456,672)
退回存入保證金付現數	(598,500)	(1,262,000)
融資活動之淨現金流出	<u>(35,667)</u>	<u>(63,238,172)</u>
本期現金及銀行存款淨流入	85,990,979	41,226,262
加：期初現金及銀行存款餘額	748,119,985	706,893,723
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 834,110,964</u>	<u>\$ 748,119,985</u>

(接次頁)

(承前頁)

現金流量資訊之補充揭露：

	九十學年度	八十九學年度
支付利息	\$ -	\$ -
不產生現金流出之支出： 固定資產報廢	\$ 18,267,674	\$ 29,893,433
不產生現金流入之收入： 處分證券投資收益 固定資產之受贈收入 合 計	\$ 1,629,130 - \$ 1,629,130	\$ - 170,000 \$ 170,000
流動資產項目淨(增)減數： 應收款項淨(增加)減少 預付款項淨減少 合 計	\$ 12,056,390 (610,408) \$ 11,445,982	\$ (2,730,442) (2,612,011) \$ (5,342,453)
流動負債項目淨增(減)數： 預收款項淨增加(減少) 應付款項淨增加 合 計	\$ 8,583,250 (15,288) \$ 8,567,962	\$ (29,035,914) (2,087,165) \$ (31,123,079)

(參閱財務報表附註、附表及查核報告)

董事長

校 長



主辦會計：



製表：

