

中國海事商業專科學校

現金流量表

民國九十一年八月一日至九十二年七月三十一日(九十一學年度)
及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)

單位：新台幣元
九十一學年度
九十學年度

營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 56,550,333	\$ 101,145,529
加：不產生現金流出之支出	20,814,810	18,267,674
減：不產生現金流入之收入	-	(1,629,130)
流動資產調整項目淨(增)減數	4,137,132	11,445,982
流動負債調整項目淨增(減)數	25,550,350	8,567,962
營運活動之淨現金流入	<u>107,052,625</u>	<u>137,798,017</u>
投資活動之現金流量：		
出售長短期投資收現數	23,697,977	125,504,621
收回存出保證金收現數	-	80,000
減：購置長短期投資付現數	(26,592,834)	(124,221,177)
購置固定資產付現數	<u>(187,861,604)</u>	<u>(53,134,815)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(190,756,461)</u>	<u>(51,771,371)</u>
融資活動之現金流量：		
增加代收款項收現數	4,051,479	98,583
收取存入保證金收現數	911,000	464,250
減：減少代收款項付現數	(1,403,698)	-
退回存入保證金付現數	<u>(574,250)</u>	<u>(598,500)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>2,984,531</u>	<u>(35,667)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(80,719,305)	85,990,979
加：期初現金及銀行存款餘額	834,110,964	748,119,985
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 753,391,659</u>	<u>\$ 834,110,964</u>

(接次頁)

(承前頁)

現金流量資訊之補充揭露：

	九十一學年度	九十學年度
支付利息	\$ -	\$ -
不產生現金流出之支出：		
固定資產報廢	\$ 14,973,268	\$ 18,267,674
固定資產轉列其他支出	2,550,000	-
固定資產退回	2,100,000	-
處分證券投資損失	1,191,542	-
合計	\$ 20,814,810	\$ 18,267,674
不產生現金流入之收入：		
處分證券投資收益	\$ -	\$ 1,629,130
流動資產項目淨(增)減數：		
應收款項淨減少	\$ 2,594,937	\$ 12,056,390
預付款項淨(增加)減少	1,542,195	(610,408)
合計	\$ 4,137,132	\$ 11,445,982
流動負債項目淨增(減)數：		
預收款項淨增加	\$ 24,924,962	\$ 8,583,250
應付款項淨增加(減少)	625,388	(15,288)
合計	\$ 25,550,350	\$ 8,567,962

(參閱財務報表附註、附表及查核報告)

董事長

:

校長

董事長吳德偉

校長吳榮貴

主辦會計：

會計主任江綉英

製表：

中國海事商業專科學校

現金收支概況表

民國九十一年八月一日至民國九十二年七月三十一日(九十一學年度)

及民國九十年八月一日至民國九十一年七月三十一日(九十學年度)

單位:新台幣元

	九十一學年度	%	九十學年度	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 287,749,824	74.39	\$ 308,403,909	67.07
推廣教育收入	2,024,220	0.52	2,741,747	0.60
建教合作收入	2,142,880	0.55	-	-
補助及捐贈收入	62,809,805	16.24	95,439,204	20.75
財務收入	16,803,468	4.34	32,836,411	7.14
其他收入	11,158,139	2.88	10,594,038	2.30
減:不產生現金流入之收入	-	-	(1,629,130)	(0.35)
應收預付項目調整增加數	4,137,132	1.07	11,445,982	2.49
經常門現金收入合計	386,825,468	100.00	459,832,161	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	6,763,612	1.75	4,807,267	1.04
行政管理支出	49,424,542	12.78	47,773,056	10.39
教學研究及訓導支出	257,748,603	66.63	282,152,073	61.36
獎助學金支出	8,085,880	2.09	12,135,205	2.64
推廣教育及其他教學支出	1,467,481	0.38	2,002,179	0.44
建教合作支出	2,142,880	0.55	-	-
財務支出	-	-	-	-
其他支出	505,005	0.13	-	-
減:不產生現金流出之支出	(20,814,810)	(5.38)	(18,267,674)	(3.97)
應付預收項目調整減少數	(25,550,350)	(6.61)	(8,567,962)	(1.86)
經常門現金支出合計	279,772,843	72.32	322,034,144	70.04
經常門現金餘絀	107,052,625	27.68	137,798,017	29.96
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	14,856,650	3.84	9,699,012	2.11
圖書及博物	3,548,218	0.92	1,542,289	0.33
其他設備	34,926,440	9.03	32,357,514	7.04
購置動產及其他資產現金支出合計	53,331,308	13.79	43,598,815	9.48
扣減不動產支出前現金餘絀	53,721,317	13.89	94,199,202	20.48
購置不動產現金支出				
土地	-	-	900,000	0.19
土地改良物	-	-	1,696,000	0.37
建築物	1,695,300	0.44	6,940,000	1.51
預付土地款	132,834,996	34.34	-	-
購置不動產現金支出合計	134,530,296	34.78	9,536,000	2.07
整體現金餘絀	\$ (80,808,979)	(20.89)	\$ 84,663,202	18.41

董事長

校長

董事長吳德偉

校長吳榮貴

主辦會計：

會計主任江綉英

製表：