

中國海事商業專科學校

現金流量表

民國九十二年八月一日至九十三年七月三十一日(九十二學年度)
及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)

單位：新台幣元

	九十二學年度	九十一學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 41,174,201	\$ 56,550,333
加：不產生現金流出之支出	12,705,149	20,814,810
流動資產調整項目淨減數	3,118,100	4,137,132
流動負債調整項目淨增(減)數	(27,082,245)	25,550,350
營運活動之淨現金流入	<u>29,915,205</u>	<u>107,052,625</u>
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款增加	(217,098,541)	-
出售長短期投資收現數	-	23,697,977
存出保證金付現數	(215,515,237)	-
減：購置長短期投資付現數	67,500,000	(26,592,834)
購置固定資產付現數	(340,670,210)	(187,861,604)
投資活動之淨現金流出	<u>(705,783,988)</u>	<u>(190,756,461)</u>
融資活動之現金流量：		
增加代收款項收現數	66,937,853	4,051,479
收取存入保證金收現數	1,255,400	911,000
減：減少代收款項付現數	(66,901,553)	(1,403,698)
退回存入保證金付現數	(774,800)	(574,250)
融資活動之淨現金流入	<u>516,900</u>	<u>2,984,531</u>
本期現金及銀行存款淨流出	(675,351,883)	(80,719,305)
加：期初現金及銀行存款餘額	<u>753,391,659</u>	<u>834,110,964</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 78,039,776</u>	<u>\$ 753,391,659</u>

(接次頁)

(承前頁)

現金流量資訊之補充揭露：

	九十二學年度	九十一學年度
支付利息	\$ -	\$ -
不產生現金流出之支出：		
固定資產報廢	\$ 12,705,149	\$ 14,973,268
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	\$ 12,705,149	\$ 20,814,810
流動資產項目淨(增)減數：		
應收款項淨減少	\$ 3,905,247	\$ 2,594,937
預付款項淨(增加)減少	(787,147)	1,542,195
合 計	\$ 3,118,100	\$ 4,137,132
流動負債項目淨增(減)數：		
預收款項淨增加(減少)	\$ (26,806,623)	\$ 24,924,962
應付款項淨增加(減少)	(275,622)	625,388
合 計	\$ (27,082,245)	\$ 25,550,350

(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：

會計室
江綉英

製表：