

財團法人中國海事商業專科學校

現金流量表

民國九十三年八月一日至九十四年七月三十一日

及九十二年八月一日至九十三年七月三十一日

單位：新台幣元

	九十三學年度	九十二學年度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	(\$ 34,775,396)	\$ 41,174,201
加：不產生現金流出之支出	33,687,434	12,705,149
流動資產調整項目淨(增)數	673,601	3,118,100
流動負債調整項目淨(減)數	(1,182,941)	(27,082,245)
營運活動之淨現金流(出)入	(1,597,302)	29,915,205
投資活動之現金流量		
受限制銀行存款增加	-	(217,098,541)
存出保證金付現數	-	(215,515,237)
購置長短期投資付現數	-	67,500,000
購置固定資產付現數	(194,588,368)	(340,670,210)
投資活動之淨現金流出	(194,588,368)	(705,783,988)
融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	-	36,300
增加存入保證金收現數	-	480,600
減少代收款項付現數	(582,186)	-
減少存入保證金付現數	(531,850)	-
增加長期借款收現數	150,000,000	-
融資活動之淨現金流入	148,885,964	516,900
本期現金及銀行存款淨流出	(47,299,706)	(675,351,883)
加：期初現金及銀行存款餘額	78,039,776	753,391,659
期末現金及銀行存款餘額	30,740,070	78,039,776
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	50,000,000	-
存出保證金轉列應收款項	215,375,567	-
存出保證金轉列長期投資	30,000	-
僅有部分現金收付之投資及融資活動		
購置固定資產	(496,764,818)	(340,670,210)
減：期末應付土地及工程款	302,176,450	-
本期購置固定資產支付現金數	(\$ 194,588,368)	(340,670,210)
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	3,226,681	-

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：董事長張耀華 校長：代理校長陳文喜 主辦會計：會計主任江綉英 製表：會計室白雪蓉