

現金流量表

民國九十八學年度及九十七學年度

單位：新台幣元

	九十八學年度	九十七學年度
	金額	金額
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 79,071,685	53,568,298
調整項目：		
各項攤提	5,043,418	2,341,153
折舊費用	45,421,620	40,584,394
維護及報廢	4,421,435	-
出售投資(利益)損失	(1,974,877)	180,181
應收款項減少(增加)	340,624	(225,201)
預付款減少	1,786,235	236,517
應付款項增加(減少)	2,756,263	(4,277,807)
預收款(減少)增加	(22,702,322)	18,423,594
學校營運活動之淨現金流入	114,164,081	110,831,129
學校投資活動之現金流量：		
出售長期投資收現數	6,252,906	3,693,584
長期投資減資退款	-	90,093
購置長期投資付現數	(2,028,500)	(2,672,940)
購置固定資產及無形資產付現數	(120,592,267)	(117,907,421)
應收投資基金收益減少	146,937	188,245
存出保證金(增加)減少	(18,000)	90,000
遞延銷費用增加	(8,158,000)	(2,650,000)
學校投資活動之淨現金流出	(124,396,924)	(119,168,439)
學校融資活動之現金流量		
償還長期銀行借款付現數	-	(60,000,000)
代收款減少	(826,768)	(242,192)
存入保證金(減少)增加	(1,058,600)	1,348,050
學校融資活動之現金流出	(1,885,368)	(58,894,142)
本期現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額淨減少	(12,118,211)	(67,231,452)
期初現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額	72,905,947	140,137,399
期末現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額	\$ 60,787,736	72,905,947
期末現金、銀行存款餘額	\$ 41,673,485	58,785,446
期末投資基金專戶存款餘額	19,114,251	14,120,501
	\$ 60,787,736	72,905,947
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 8,024	668,577
不影響現金流量之投資活動		
存出保證金轉其他應收款	\$ 10,643,000	-
不影響現金流量之融資活動		
長期借款轉列一年內到期部份	\$ -	-
一年內到期之長期應付款項	\$ 30,474,400	30,474,400
僅有部分現金收支之投資及融資活動		
支付現金及舉債購置資產		
購置固定資產及無形資產借款	\$ 90,117,867	82,342,471
期初應付土地及工程、設備款	157,097,139	192,662,089
期末應付土地及工程、設備款	(126,622,739)	(157,097,139)
本期支付現金	\$ 120,592,267	117,907,421

(請詳後附財務報表附註)

製表：

約用人員楊雅婷

主辦會計：

會計主任高和風

校務主任：

校長陳文喜

董事長：

董事長林朝榮

財團法人台北海洋技術學院
現金收支概況表
民國九十八學年度及九十七學年度

單位：新台幣元

項 目	九十八學年度	百分比	九十七學年度	百分比
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 375,900,571	80.55	337,782,122	75.39
推廣教育收入	6,759,827	1.45	6,591,673	1.47
建教合作收入	5,302,115	1.13	13,069,032	2.92
補助及捐贈收入	81,137,106	17.39	55,640,787	12.42
財務收入	3,384,924	0.73	1,937,157	0.43
其他收入	18,440,134	3.95	14,839,609	3.31
減：不產生現金流入之收入	(1,974,877)	(0.42)	-	-
應收預收項目調整(減)增數	(22,361,698)	(4.79)	18,198,393	4.06
經常門現金收入合計	466,588,102	99.99	448,058,773	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	5,243,603	1.12	1,223,046	0.27
行政管理支出	91,006,924	19.50	78,307,294	17.48
教學研究及訓輔支出	289,928,551	62.14	266,335,707	59.44
獎助學金支出	14,365,689	3.08	11,216,550	2.50
推廣教育支出	2,043,249	0.44	5,077,992	1.13
建教合作支出	5,015,976	1.08	10,952,467	2.44
財務支出	8,024	-	848,758	0.19
其他支出	4,240,976	0.91	2,330,268	0.52
減：不產生現金流出之支出	(54,886,473)	(11.76)	(43,105,728)	(9.62)
應付預付項目調整(減)增數	(4,542,498)	(0.97)	4,041,290	0.90
經常門現金支出合計	352,424,021	75.54	337,227,644	75.25
經常門現金餘絀	114,164,081	24.45	110,831,129	24.75
出售資產現金收入				
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	21,197,109	4.54	15,570,846	3.48
圖書及博物	2,883,921	0.62	1,148,671	0.26
其他設備及無形資產-電腦軟體	36,038,428	7.72	30,142,164	6.73
購置動產及其他資產現金支出合計	60,119,458	12.88	46,861,681	10.47
扣減不動產支出前現金餘絀	54,044,623	11.57	63,969,448	14.28
購置不動產現金支出				
土地	30,474,400	6.53	30,474,400	6.80
土地改良物	250,000	0.05	13,335,000	2.98
房屋及建築	3,169,750	0.68	2,336,000	0.52
預付工程款及未完工程	26,578,659	5.70	24,900,340	5.56
購置不動產現金支出合計	60,472,809	12.96	71,045,740	15.86
本期現金餘絀	\$ (6,428,186)	(1.39)	(7,076,292)	(1.58)

(請詳後附財務報表附註)

製表：約用人員楊雅婷

主辦會計：

會計主任 高和風

校長 陳文喜 董事長：

董事長 林朝榮