

財團法人台北海洋技術學院  
現金流量表  
民國一〇〇學年度及九十九學年度

單位：新台幣元

|                         | 一〇〇學年度<br>金 額         | 九十九學年度<br>金 額        |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 學校營運活動之現金流量：            |                       |                      |
| 本期餘始                    | \$ 139,166,858        | 88,758,820           |
| 調整項目：                   |                       |                      |
| 各項攤提                    | 6,906,178             | 8,004,062            |
| 折舊費用                    | 45,109,697            | 45,843,937           |
| 維護及報廢                   | 14,033,349            | 4,893,652            |
| 出售投資(利益)損失              | (1,613,378)           | 1,724,982            |
| 應收款項減少(增加)              | 8,189,589             | (21,952)             |
| 預付款(增加)減少               | (793,694)             | 274,768              |
| 應付款項增加                  | 10,214,072            | 15,163,193           |
| 預收款(減少)增加               | (2,242,650)           | 9,421,671            |
| 學校營運活動之淨現金流入            | <u>218,970,021</u>    | <u>174,063,133</u>   |
| 學校投資活動之現金流量：            |                       |                      |
| 出售長期投資收現數               | 5,599,918             | 2,144,755            |
| 購置長期投資付現數               | -                     | (2,022,500)          |
| 購置固定資產及無形資產付現數          | (261,265,448)         | (215,534,589)        |
| 應收投資基金收益減少              | 143,548               | 64,747               |
| 遞延費用增加                  | -                     | (1,300,000)          |
| 存出保證金減少(增加)             | 45,125,000            | (45,125,000)         |
| 學校投資活動之淨現金流出            | <u>(210,396,982)</u>  | <u>(261,772,587)</u> |
| 學校融資活動之現金流量             |                       |                      |
| 長期借款增加                  | 141,241,250           | 200,625,000          |
| 償還長期借款                  | (60,000,000)          | (60,000,000)         |
| 代收款項(減少)增加              | (703,503)             | 562,362              |
| 存入保證金增加(減少)             | 1,395,740             | (281,600)            |
| 學校融資活動之現金流入             | <u>81,933,487</u>     | <u>140,905,762</u>   |
| 本期現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額淨增加 | 90,506,526            | 53,196,308           |
| 期初現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額    | <u>113,984,044</u>    | <u>60,787,736</u>    |
| 期末現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額    | <u>\$ 204,490,570</u> | <u>113,984,044</u>   |
| 期末現金、銀行存款餘額             | \$ 178,494,784        | 94,163,512           |
| 期末投資基金專戶存款餘額            | 25,995,786            | 19,820,532           |
|                         | <u>\$ 204,490,570</u> | <u>113,984,044</u>   |
| 現金流量資訊之補充揭露：            |                       |                      |
| 本期支付利息                  | \$ 3,205,709          | 2,269,078            |
| 不影響現金流量之融資活動            |                       |                      |
| 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價款           | \$ 230,791,048        | 185,060,189          |
| 期初應付土地及工程、設備款           | 96,148,339            | 126,622,739          |
| 期末應付土地及工程、設備款           | (65,673,939)          | (96,148,339)         |
| 本期支付現金                  | <u>\$ 261,265,448</u> | <u>215,534,589</u>   |

(請詳後附財務報表附註)

製表：

約用人員 張家瑜

主辦會計：

會計主任 王德勝

校長 唐彥博

校長：

董事長：

董事長 林朝榮