

德明財經科技大學  
現金流量表  
111學年度(民國111年8月1日至112年7月31日)  
及110學年度(民國110年8月1日至110年7月31日)

單位：新台幣元

|                      | 附註 | 111 學 年 度               | 110 學 年 度               |
|----------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>營運活動之現金流量</b>     |    |                         |                         |
| 本期餘絀                 |    | \$ 48,417,930           | \$ 96,411,038           |
| 利息股利之調整              |    | ( 66,998,058)           | ( 74,614,716)           |
| 調整項目                 |    |                         |                         |
| 加：不產生現金流出之成本與費用      |    | 73,228,203              | 74,075,067              |
| 減：不產生現金流入之收入         |    | ( 62,081)               | ( 25,739,240)           |
| 流動資產調整項目淨(增)減數       |    | ( 5,201,627)            | 8,141,367               |
| 流動負債調整項目淨增(減)數       |    | ( 30,898,972)           | 10,254,555              |
| 未計利息股利之現金流入          |    | 37,065,523              | 88,528,071              |
| 收取利息                 |    | 27,107,475              | 56,922,191              |
| 收取股利                 |    | 21,832,115              | 17,278,979              |
|                      |    | <u>67,424,985</u>       | <u>162,729,241</u>      |
| <b>營運活動之淨現金流入</b>    |    |                         |                         |
| <b>投資活動之現金流量</b>     |    |                         |                         |
| 減少特種基金收現數            |    | 15,423,377              | 17,220,742              |
| 收回存出保證金收現數           |    | 342,350                 | 214,000                 |
| 減少或處分其他投資活動收現數       |    | 100,089,919             | 150,207,039             |
| 減：增加不動產、房屋及設備付現數     | 十四 | ( 60,713,984)           | ( 35,270,978)           |
| 增加無形資產付現數            | 十四 | ( 1,459,700)            | ( 2,169,720)            |
| 增撥特種基金付現數            | 七  | ( 20,201,432)           | ( 16,867,903)           |
| 支付存出保證金付現數           |    | ( 9,000)                | -                       |
| 其他投資活動付現數            | 八  | ( 30,594,558)           | ( 253,456,054)          |
|                      |    | <u>2,876,972</u>        | <u>( 140,122,874)</u>   |
| <b>投資活動之淨現金流入(出)</b> |    |                         |                         |
| <b>籌資活動現金流量</b>      |    |                         |                         |
| 增加代收款項收現數            |    | 35,311,490              | 36,784,023              |
| 收取存入保證金收現數           |    | 2,490,461               | 2,776,920               |
| 減：減少代收款項付現數          |    | ( 35,861,266)           | ( 36,611,150)           |
| 退回存入保證金付現數           |    | ( 2,653,756)            | ( 1,939,959)            |
|                      |    | <u>713,071</u>          | <u>1,009,834</u>        |
| <b>籌資活動之淨現金流(出)入</b> |    |                         |                         |
| 本期現金及銀行存款淨流入         |    | 69,588,886              | 23,616,201              |
| 期初現金及銀行存款餘額          |    | 3,077,943,527           | 3,054,327,326           |
| 期末現金及銀行存款餘額          |    | <u>\$ 3,147,532,413</u> | <u>\$ 3,077,943,527</u> |

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

製表：會計室 鄧意禎  
書記

主辦會計：會計主任 林淑芬

校長：校長 盧秋玲 董事長：



德明財經科技大學  
現金收支概況表

111學年度(民國111年8月1日至112年7月31日)  
及110學年度(民國110年8月1日至111年7月31日)

單位：新台幣元

| 附註                        | 111學年度              | 經常<br>收入%     | 110學年度                | 經常<br>收入%     |
|---------------------------|---------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| <b>經常門現金收入</b>            |                     |               |                       |               |
| 學雜費收入                     | \$ 505,962,662      | 67.62         | \$ 578,226,320        | 64.06         |
| 推廣教育收入                    | 2,527,051           | 0.34          | 48,304,212            | 5.35          |
| 產學合作收入                    | 33,129,335          | 4.42          | 44,515,808            | 4.93          |
| 其他教學活動收入                  | 600                 | -             | 60                    | -             |
| 補助及受贈收入                   | 164,837,432         | 22.03         | 159,623,098           | 17.68         |
| 財務收入                      | 67,060,139          | 8.96          | 58,356,803            | 6.47          |
| 其他收入                      | 23,719,892          | 3.17          | 23,058,020            | 2.56          |
| 減：不產生現金流入之收入              | ( 62,081)           | ( 0.01)       | ( 25,739,240)         | ( 2.85)       |
| 資產負債項目調整(減)增數             | ( 48,892,029)       | ( 6.53)       | 16,219,839            | 1.80          |
| 經常門現金收入合計                 | <u>748,283,001</u>  | <u>100.00</u> | <u>902,564,920</u>    | <u>100.00</u> |
| <b>經常門現金支出</b>            |                     |               |                       |               |
| 董事會支出                     | 1,265,911           | 0.17          | 1,333,812             | 0.15          |
| 行政管理支出                    | 79,122,589          | 10.57         | 77,774,077            | 8.62          |
| 教學研究及訓輔支出                 | 556,844,610         | 74.42         | 562,422,821           | 62.31         |
| 獎助學金支出                    | 68,536,264          | 9.16          | 81,217,055            | 9.00          |
| 推廣教育支出                    | 3,964,052           | 0.53          | 44,312,238            | 4.91          |
| 產學合作支出                    | 31,694,161          | 4.24          | 42,642,424            | 4.73          |
| 其他教學活動支出                  | -                   | -             | 60                    | -             |
| 其他支出                      | 7,391,594           | 0.99          | 5,970,796             | 0.66          |
| 減：不產生現金流出之成本與費用           | ( 73,228,203)       | ( 9.79)       | ( 74,075,067)         | ( 8.26)       |
| 資產負債項目調整增(減)數             | 5,267,038           | 0.70          | ( 1,762,537)          | ( 0.20)       |
| 經常門現金支出合計                 | <u>680,858,016</u>  | <u>90.99</u>  | <u>739,835,679</u>    | <u>81.97</u>  |
| <b>經常門現金餘絀</b>            | <u>67,424,985</u>   | <u>9.01</u>   | <u>162,729,241</u>    | <u>18.03</u>  |
| <b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b> | 十四                  |               |                       |               |
| 機械儀器及設備                   | 21,343,217          | 2.85          | 24,077,438            | 2.67          |
| 圖書及博物                     | 3,638,887           | 0.49          | 3,379,700             | 0.37          |
| 其他設備                      | 20,692,671          | 2.76          | 3,597,190             | 0.40          |
| 電腦軟體                      | 1,459,700           | 0.20          | 2,169,720             | 0.24          |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計      | <u>47,134,475</u>   | <u>6.30</u>   | <u>33,224,048</u>     | <u>3.68</u>   |
| <b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>       | <u>20,290,510</u>   | <u>2.71</u>   | <u>129,505,193</u>    | <u>14.35</u>  |
| <b>購置不動產現金支出</b>          | 十四                  |               |                       |               |
| 房屋及建築                     | 2,508,000           | 0.33          | 942,650               | 0.10          |
| 預付工程款及未完工程                | 12,531,209          | 1.68          | 3,274,000             | 0.36          |
| 購置不動產現金支出                 | <u>15,039,209</u>   | <u>2.01</u>   | <u>4,216,650</u>      | <u>0.46</u>   |
| <b>本期現金餘絀</b>             | <u>\$ 5,251,301</u> | <u>0.70</u>   | <u>\$ 125,288,543</u> | <u>13.89</u>  |

製表：會計室 鄧意禎

主辦會計：會計主任 林淑芬

校長：校長 盧秋玲

董事長：董事長