



德明財經科技大學
現金流量表

108學年度(民國108年8月1日至109年7月31日)
及107學年度(民國107年8月1日至108年7月31日)

單位：新台幣元

	108 學 年 度	107 學 年 度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$ 107,397,160	\$ 168,158,165
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	77,053,280	75,280,646
減：不產生現金流入之收入	(7,931,066)	(29,753,476)
流動資產調整項目淨(增)減數	(34,918,914)	(33,189,323)
流動負債調整項目淨增(減)數	(9,921,975)	1,354,828
未計利息股利之現金流入(流出)	131,678,485	181,850,840
收取利息	23,097,433	16,780,763
收取股利	14,003,197	11,120,883
營運活動之淨現金流入(出)	168,779,115	209,752,486
投資活動之現金流量		
減少特種基金收現數	20,027,624	20,805,771
減少或處分其他投資活動收現數	82,345,254	359,372,142
收回存出保證金收現數	354,000	-
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(42,957,914)	(75,947,044)
增加無形資產付現數	(4,251,015)	(2,281,725)
增撥特種基金付現數	(20,080,381)	(21,579,604)
其他投資活動付現數	(130,001,538)	(148,464,237)
支付存出保證金付現數	(345,350)	(4,000)
投資活動之淨現金流入(出)	(94,909,320)	131,901,303
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	38,324,040	38,629,258
收取存入保證金收現數	1,984,596	3,133,287
減：減少代收款項付現數	(37,980,476)	(38,387,650)
退回存入保證金付現數	(2,102,699)	(2,275,527)
籌資活動之淨現金流入(出)	225,461	1,099,368
本期現金及銀行存款淨流入(出)	74,095,256	342,753,157
期初現金及銀行存款餘額	2,781,571,435	2,438,818,278
期末現金及銀行存款餘額	\$ 2,855,666,691	\$ 2,781,571,435
不影響現金流量之投資及籌資活動		
上年度賸餘款撥充權益基金數	\$ 131,523,717	\$ 148,772,157

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
會計室 鄧意禎

主辦會計

會計主任 林淑芬

校長：

代理校長 徐守德

董事長：

董事長 陳慶