

德明財經科技大學
現金流量表
109學年度(民國109年8月1日至110年7月31日)
及108學年度(民國108年8月1日至109年7月31日)

單位：新台幣元

	109 學 年 度	108 學 年 度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$ 111,667,574	\$ 107,397,160
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	76,214,660	77,053,280
減：不產生現金流入之收入	(27,623,756)	(7,931,066)
流動資產調整項目淨(增)減數	(35,174,094)	(34,918,914)
流動負債調整項目淨增(減)數	12,534,080	(9,921,975)
未計利息股利之現金流入	137,618,464	131,678,485
收取利息	17,821,605	23,097,433
收取股利	4,442,483	14,003,197
營運活動之淨現金流入	<u>159,882,552</u>	<u>168,779,115</u>
投資活動之現金流量		
減少特種基金收現數	18,463,228	20,027,624
減少或處分其他投資活動收現數	378,925,326	82,345,254
減少不動產、房屋及設備收現數	15,000	-
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	(37,310,950)	(42,957,914)
增加無形資產付現數	(1,950,400)	(4,251,015)
增撥特種基金付現數	(18,558,225)	(20,080,381)
其他投資活動付現數	(299,766,358)	(130,001,538)
支付存出保證金付現數	-	(345,350)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>39,817,621</u>	<u>(94,909,320)</u>
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	37,302,106	38,324,040
收取存入保證金收現數	1,494,664	1,984,596
減：減少代收款項付現數	(37,340,502)	(37,980,476)
退回存入保證金付現數	(2,495,806)	(2,102,699)
籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,039,538)</u>	<u>225,461</u>
本期現金及銀行存款淨流入	198,660,635	74,095,256
期初現金及銀行存款餘額	2,855,666,691	2,781,571,435
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 3,054,327,326</u>	<u>\$ 2,855,666,691</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

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

109學年度(民國109年8月1日至110年7月31日)
及108學年度(民國108年8月1日至109年7月31日)

單位：新台幣元

	109學年度	經常 收入%	108學年度	經常 收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 602,822,713	69.22	\$ 643,211,773	69.70
推廣教育收入	16,256,750	1.87	5,838,491	0.63
產學合作收入	38,237,218	4.39	38,642,135	4.18
其他教學活動收入	36,127	-	166,400	0.02
補助及受贈收入	164,749,814	18.92	176,481,982	19.12
財務收入	57,651,153	6.62	44,463,939	4.82
其他收入	24,779,061	2.84	23,530,327	2.55
減：不產生現金流入之收入	(27,623,756)	(3.17)	(7,931,066)	(0.86)
資產負債項目調整減少數	(6,034,688)	(0.69)	(1,512,410)	(0.16)
經常門現金收入合計	870,874,392	100.00	922,891,571	100.00
經常門現金現金支出				
董事會支出	1,971,886	0.23	1,342,511	0.15
行政管理支出	76,479,004	8.78	81,584,847	8.84
教學研究及訓輔支出	569,224,750	65.36	593,466,241	64.31
獎助學金支出	86,940,483	9.98	96,701,362	10.48
推廣教育支出	14,466,931	1.67	6,686,019	0.72
產學合作支出	37,985,520	4.36	37,856,970	4.10
其他教學活動支出	36,127	-	-	-
其他支出	5,760,561	0.66	7,299,937	0.79
減：不產生現金流出之成本與費用	(76,214,660)	(8.75)	(77,053,280)	(8.35)
資產負債項目調整增(減)數	(5,658,762)	(0.65)	6,227,849	0.67
經常門現金支出合計	710,991,840	81.64	754,112,456	81.71
經常門現金餘絀	159,882,552	18.36	168,779,115	18.29
出售資產現金收入	15,000	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	23,996,601	2.76	27,839,791	3.02
圖書及博物	4,083,427	0.47	3,575,905	0.39
其他設備	7,045,440	0.81	4,733,550	0.51
電腦軟體	1,950,400	0.22	4,251,015	0.46
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	37,075,868	4.26	40,400,261	4.38
扣減不動產支出前現金餘絀	122,821,684	14.10	128,378,854	13.91
購置不動產現金支出				
房屋及建築	1,929,482	0.22	5,383,368	0.58
預付工程款及未完工程	256,000	0.03	1,425,300	0.16
購置不動產現金支出	2,185,482	0.25	6,808,668	0.74
本期現金餘絀	\$ 120,636,202	13.85	\$ 121,570,186	13.17

製表：

會計室
負責 鄧意禎

主辦會計：

會計主
任 林淑芬

校長：

校長 盧秋玲

董事長：

