

景文科技大學

現金流量表

一一三及一一二學年度

單位：新台幣元

項目	113學年度	112學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$2,536,934	\$3,826,426
利息股利之調整	(19,645,160)	(15,372,555)
未計利息股利之本期餘絀	(17,108,226)	(11,546,129)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	80,525,490	80,805,434
減：不產生現金流入之收入	(6,693,671)	(5,640,681)
流動資產調整項目淨(增)減數	(4,699,514)	4,235,089
流動負債調整項目淨增(減)數	(88,090,090)	50,742,572
未計利息股利之現金流入(流出)	(36,066,011)	118,596,285
收取利息	16,076,753	15,141,567
收取股利	3,779,800	659,972
營運活動淨現金流入(出)	(16,209,458)	134,397,824
投資活動現金流量		
加：減少不動產、房屋及設備收現數	412,290	0
減少投資基金收現數	0	58,340,028
收回存出保證金收現數	506,470	1,448,270
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(49,286,951)	(60,876,523)
增加無形資產付現數	(1,556,789)	(3,516,063)
增撥投資基金付現數	(100,000,000)	(15,000,000)
支付存出保證金付現數	(111,900)	(5,394,300)
投資活動淨現金流入(出)	(150,036,880)	(24,998,588)
籌資活動之現金流量		
加：增加代收款項收現數	156,059,192	138,750,849
收取存入保證金收現數	9,955,970	3,449,933
減：減少代收款項付現數	(156,351,127)	(138,670,854)
退回存入保證金付現數	(4,182,449)	(2,707,616)
籌資活動淨現金流入(出)	5,481,586	822,312
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(160,764,752)	110,221,548
期初現金及銀行存款餘額	1,217,923,634	1,107,702,086
期末現金及銀行存款餘額	\$1,057,158,882	\$1,217,923,634

(請參閱財務報表附註)

經辦會計：

會計室 陳志銘

主辦會計：

會計室 王文志

校長：

校長 黃榮鵬

董事長：



景文科技大學

現金收支概況表

一三及一一二學年度

單位：新台幣元

項	目	113學年度	占經常門 現金收入%	112學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入					
學雜費收入		\$326,477,693	62.06	\$342,767,452	48.21
推廣教育收入		15,616,745	2.97	10,615,089	1.49
產學合作收入		34,167,387	6.49	42,153,937	5.93
補助及受贈收入		182,140,941	34.62	205,280,347	28.88
財務收入		20,773,965	3.95	19,292,024	2.71
其他收入		41,289,525	7.85	43,204,256	6.08
減：不產生現金流入之收入		(6,693,671)	(1.27)	(5,640,681)	(0.79)
資產負債項目調整增(減)數		(87,708,923)	(16.67)	53,251,228	7.49
經常門現金收入合計		526,063,612	100.00	710,923,652	100.00
經常門現金支出					
董事會支出		3,109,003	0.59	3,911,781	0.55
行政管理支出		154,231,066	29.32	153,795,432	21.63
教學研究及訓輔支出		365,597,708	69.50	401,582,666	56.49
獎助學金支出		38,933,539	7.40	39,141,700	5.51
推廣教育支出		13,273,206	2.52	7,052,112	0.99
產學合作支出		29,822,538	5.67	39,814,256	5.60
其他支出		12,962,212	2.46	14,188,732	2.00
減：不產生現金流出之成本與費用		(80,525,490)	(15.31)	(80,805,434)	(11.37)
資產負債項目調整增(減)數		4,869,288	0.93	(2,155,417)	(0.30)
經常門現金支出合計		542,273,070	103.08	576,525,828	81.10
經常門現金餘絀		(16,209,458)	(3.08)	134,397,824	18.90
出售資產現金收入		412,290	0.08	0	0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出					
機械儀器及設備		14,672,842	2.79	32,043,802	4.51
圖書及博物		1,671,765	0.32	1,701,153	0.24
其他設備		11,086,655	2.11	13,770,928	1.94
電腦軟體		1,556,789	0.29	3,516,063	0.48
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計		28,988,051	5.51	51,031,946	7.17
扣減不動產支出前現金餘絀		(44,785,219)	(8.51)	83,365,878	11.73
購置不動產現金支出					
土地改良物		0	0.00	7,019,910	0.99
房屋及建築		21,705,789	4.13	5,478,870	0.77
預付工程款及未完工程		149,900	0.03	861,860	0.12
購置不動產現金支出合計		21,855,689	4.16	13,360,640	1.88
本期現金餘絀		(\$66,640,908)	(12.67)	\$70,005,238	9.85

(請參閱財務報表附註)

經辦會計：

會計室 陳志銘

主辦會計：

會計室 王文志

校長：

校長 黃榮鵬

董事長：

董事長 蔡達

景文科技大學
收入明細表
一一三及一一二學年度

單位：新台幣元

項 目	113學年度	各項收入%	112學年度	各項收入%
學雜費收入				
學費收入	\$251,212,134	40.49	\$263,423,027	39.71
雜費收入	66,644,841	10.74	70,324,347	10.60
實習實驗費收入	8,620,718	1.39	9,020,078	1.36
學雜費收入合計	<u>326,477,693</u>	<u>52.62</u>	<u>342,767,452</u>	<u>51.67</u>
推廣教育收入	<u>15,616,745</u>	<u>2.52</u>	<u>10,615,089</u>	<u>1.60</u>
產學合作收入	<u>34,167,337</u>	<u>5.51</u>	<u>42,153,937</u>	<u>6.36</u>
補助及受贈收入				
補助收入	178,852,331	28.83	203,839,317	30.73
受贈收入	3,288,610	0.53	1,441,030	0.22
補助及受贈收入合計	<u>182,140,941</u>	<u>29.36</u>	<u>205,280,347</u>	<u>30.95</u>
財務收入				
利息收入（註六(六)）	15,041,128	2.42	14,531,759	2.19
投資收益（註六(六)）	4,908,605	0.79	3,919,469	0.59
基金收益	803,940	0.13	765,427	0.12
投資基金收益（註六(六)）	20,292	0.00	75,369	0.01
財務收入合計	<u>20,773,965</u>	<u>3.34</u>	<u>19,292,024</u>	<u>2.91</u>
其他收入				
財產交易賸餘	412,290	0.07	0	0.00
試務費收入	1,454,760	0.23	1,645,640	0.25
住宿費收入	23,508,510	3.79	23,514,103	3.54
雜項收入（註十一）	15,913,965	2.56	18,044,513	2.72
其他收入合計	<u>41,289,525</u>	<u>6.65</u>	<u>43,204,256</u>	<u>6.51</u>
各項收入合計	<u>\$620,466,206</u>	<u>100.00</u>	<u>\$663,313,105</u>	<u>100.00</u>

景文科技大學
成本與費用明細表
一一三及一一二學年度

單位：新台幣元

項 目	113學年度	各項支出%	112學年度	各項支出%
董事會支出				
人事費(註十一)	\$1,524,656	0.25	\$1,461,577	0.22
業務費	599,407	0.10	907,366	0.13
出席及交通費(註十一)	955,924	0.15	1,505,811	0.23
折舊及攤銷	29,016	0.00	37,027	0.01
董事會支出合計	<u>3,109,003</u>	<u>0.50</u>	<u>3,911,781</u>	<u>0.59</u>
行政管理支出				
人事費	59,477,205	9.62	53,943,083	8.18
業務費	35,733,690	5.78	40,074,916	6.08
維護費	6,857,331	1.11	7,838,191	1.19
退休撫卹費	1,831,199	0.30	1,867,854	0.28
折舊及攤銷	50,331,641	8.15	50,071,388	7.59
行政管理支出合計	<u>154,231,066</u>	<u>24.96</u>	<u>153,795,432</u>	<u>23.32</u>
教學研究及訓輔支出				
人事費	224,029,338	36.25	239,834,890	36.37
業務費	93,010,018	15.05	110,026,146	16.68
維護費	11,288,983	1.83	12,803,997	1.94
退休撫卹費	9,765,500	1.58	9,672,474	1.47
折舊及攤銷	27,503,869	4.45	29,245,159	4.43
教學研究及訓輔支出合計	<u>365,597,708</u>	<u>59.16</u>	<u>401,582,666</u>	<u>60.89</u>
獎助學金支出				
獎學金支出	16,066,118	2.60	11,783,879	1.79
助學金支出	22,867,421	3.70	27,357,821	4.15
獎助學金支出合計	<u>38,933,539</u>	<u>6.30</u>	<u>39,141,700</u>	<u>5.94</u>
推廣教育支出				
人事費	747,480	0.12	795,124	0.12
業務費	12,525,726	2.03	6,256,988	0.95
推廣教育支出合計	<u>13,273,206</u>	<u>2.15</u>	<u>7,052,112</u>	<u>1.07</u>
產學合作支出				
人事費	3,713,495	0.60	8,388,703	1.27
業務費	26,109,043	4.23	31,425,553	4.77
產學合作支出合計	<u>29,822,538</u>	<u>4.83</u>	<u>39,814,256</u>	<u>6.04</u>
其他支出				
試務費支出	1,344,965	0.22	1,390,229	0.21
財產交易短絀	2,660,809	0.43	1,451,860	0.22
超額年金給付	3,449,397	0.56	2,921,320	0.44
雜項支出	5,507,041	0.89	8,425,323	1.28
其他支出合計	<u>12,962,212</u>	<u>2.10</u>	<u>14,188,732</u>	<u>2.15</u>
各項成本與費用合計	<u>\$617,929,272</u>	<u>100.00</u>	<u>\$659,486,679</u>	<u>100.00</u>