

景文技術學院

現金流量表

民國 92 年 8 月 1 日至 93 年 7 月 31 日 (92 學年度)

及民國 91 年 8 月 1 日至 92 年 7 月 31 日 (91 學年度)

單位：新台幣元

學校營運活動之現金流量

本期餘絀

加：不產生現金流出之支出

預付土地款轉列其他支出(附註三(十六))

固定資產報廢

減：不產生現金流入之收入

以前學年度代收款項餘額轉列收入(附註三(十三))

流動資產調整項目淨(增)減數

應收款項

預付款項

暫付款

流動負債調整項目之淨增(減)數

應付款項

預收款項

學校營運活動之淨現金流入

學校投資活動之現金流量

減：購置固定資產付現數

增加存出保證金付現數

學校投資活動之淨現金流出

學校理財活動之現金流量

加：收取存入保證金收現數

減：減少代收款項付現數

退回存入保證金付現數

償還長短期銀行借款付現數

學校理財活動之淨現金流出

本期現金及銀行存款減少

加：學生就學補助基金轉列銀行存款

減：銀行存款轉列學生就學補助基金

加：期初現金及銀行存款餘額

期末現金及銀行存款餘額

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息

一年內到期之長期借款

僅有部分現金支出之投資活動

購置固定資產

加：期初應付設備款

減：期末應付設備款

本期支付現金

92 學 年 度

\$ 236,004,204

(1,081,028)

(18,239,323)

(792,313)

(1,566,027)

32,411,072

(21,707,666)

273,257,503

(161,779,111)

(190,000,000)

(351,779,111)

(54,142)

(11,008)

(65,150)

(78,586,758)

1,472,520

210,910,633

\$ 133,796,395

\$ 2,020,664

\$ -

\$ 141,685,293

37,162,463

(17,068,645)

\$ 161,779,111

91 學 年 度

\$ 412,521,104

95,409,900

(69,435,597)

(6,075,092)

(6,721,799)

(3,195,643)

886,616

18,402,601

441,792,090

(127,644,938)

(6,000,000)

(133,644,938)

1,470,008

(15,848,619)

(306,554,375)

(320,932,986)

(12,785,834)

(1,472,520)

225,168,987

\$ 210,910,633

\$ 17,043,434

\$ -

\$ 137,006,708

27,800,693

(37,162,463)

\$ 127,644,938

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所

洪麗蓉、王國華會計師民國九十三年十月二十六日查核報告。

董事長：

校長：

主辦會計：

經辦會計：

景文技術學院
現金收支概況表
民國92年8月1日至93年7月31日(92學年度)
及民國91年8月1日至92年7月31日(91學年度)

單位：新台幣元

項 目	92 學 年 度	經常收入%	91 學 年 度	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 821,543,056	89	\$ 903,081,214	85
建教合作收入	19,284,233	2	760,723	-
其他教學收入	1,178,890	-	6,879,804	-
補助及捐贈收入	85,059,474	9	104,054,117	10
財務收入	4,656,602	1	8,311,092	1
其他收入	30,749,176	3	104,122,994	10
減：不產生現金流入之收入				
以前學年度代收款項餘額轉列收入	(1,081,028)	-	(69,435,597)	(7)
應收預收項目調整增(減)數	(39,946,989)	(4)	12,327,509	1
經常門現金收入合計	<u>921,443,414</u>	<u>100</u>	<u>1,070,101,856</u>	<u>100</u>
經常門現金支出				
董事會支出	(2,866,384)	-	(3,508,805)	-
行政管理支出	(117,118,755)	(13)	(103,471,013)	(10)
教學研究及訓輔支出	(501,709,428)	(54)	(450,839,966)	(43)
獎助學金支出	(30,968,593)	(3)	(23,727,025)	(2)
推廣教育及其他教學支出	(1,879,731)	-	(4,357,916)	-
建教合作支出	(18,999,108)	(2)	(5,416,823)	-
財務支出	(7,180,197)	(1)	(17,616,752)	(2)
其他支出	(45,745,031)	(5)	(105,750,540)	(10)
減：不產生現金流出之支出				
預計土地款轉列其他支出	-	-	95,409,900	9
固定資產報廢	48,228,584	5	-	-
應付預付項目調整增(減)數	<u>30,052,732</u>	<u>3</u>	(9,030,826)	(1)
經常門現金支出合計	<u>(648,185,911)</u>	<u>(70)</u>	<u>(628,309,766)</u>	<u>(59)</u>
經常門現金餘絀	273,257,503	9	441,792,090	41
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	(82,795,857)	(9)	(90,142,171)	(8)
圖書及博物	(21,149,539)	(2)	(25,371,025)	(2)
其他設備	(21,508,630)	(2)	(19,391,212)	(2)
期初應付款項	(35,992,463)	(4)	(27,800,693)	(3)
期末應付款項	<u>14,367,645</u>	<u>1</u>	<u>35,992,463</u>	<u>3</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	126,178,659	14	315,079,452	29
購置不動產現金支出				
土地改良物	(47,250)	-	-	-
建築物	(16,184,017)	(2)	(1,852,300)	-
預付工程款	-	-	(250,000)	-
期初應付款項	(1,170,000)	-	-	-
期末應付款項	<u>2,701,000</u>	<u>-</u>	<u>1,170,000</u>	<u>-</u>
本期現金餘絀	<u>\$ 111,478,392</u>	<u>12</u>	<u>\$ 314,147,152</u>	<u>29</u>

董事長：

校長：

主辦會計：

經辦會計：

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所

洪麗蓉、王國華會計師民國九十三年十月二十六日查核報告。