

慈惠醫護管理專科學校  
現金流量表  
民國102年8月1日至103年7月31日(民國102學年度)  
及民國101年8月1日至102年7月31日(民國101學年度)

單位：新台幣元  
102學年度  
101學年度

營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 91,895,234	\$ 86,535,008
加：不產生現金流出之支出	62,298,461	58,093,293
減：不產生現金流入之收入	(300,000)	(60,000)
調整項目		
流動資產調整項目淨(增)減數	(1,004,229)	1,991,858
流動負債調整項目淨(減)數	(5,120,321)	(9,429,136)
營業活動淨現金流入	147,769,145	137,131,023
投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(44,982,974)	(113,186,308)
購置無形資產付現數	(1,898,402)	(2,110,000)
投資活動淨現金流(出)	(46,881,376)	(115,296,308)
融資活動之現金流量：		
加：增加代收款項收現數	49,922,086	41,961,405
收取存入保證金收現數	29,932,836	6,580,878
減：償還長短期銀行借款付現數	(136,552,840)	(26,781,960)
減少代收款項付現數	(47,536,906)	(40,090,699)
退回存入保證金付現數	(30,673,598)	(10,675,160)
融資活動之淨現金流(出)	(134,908,422)	(29,005,536)
本期現金及銀行存款淨流(出)	(34,020,653)	(7,170,821)
加：期初現金及銀行存款餘額	171,834,548	179,005,369
期末現金及銀行存款餘額	\$ 137,813,895	\$ 171,834,548
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 3,199,231	\$ 4,683,294
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	\$ 6,927,840	\$ 32,602,840
上學年度賸餘撥充權益基金數	\$ -	\$ -
同時支付現金及長期應付票據交換土地、房屋及建築		
土地改良物	\$ (6,760,000)	\$ (4,680,000)
房屋	-	(54,305,556)
長期應付票據	(400,000)	400,000
支付現金	\$ (7,160,000)	\$ (58,585,556)

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

主辦會計人員：

校長：

董事長：

會計室曾莉婷

會計室何梅英

校長蕭耀華

董事長郭蔡靜香

慈惠醫護管理專科學校  
現金收支概況表  
民國102年8月1日至103年7月31日(民國102學年度)  
及民國101年8月1日至102年7月31日(民國101學年度)

	102學年度		101學年度	
	金額	%	金額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 378,411,457	72	\$ 360,556,826	71
推廣教育收入	5,291,359	1	6,103,840	1
產學合作收入	14,626,123	3	11,850,417	2
其他教學活動收入	7,249,992	1	5,123,565	1
補助及捐贈收入	96,441,851	18	101,558,203	20
財務收入	739,594	-	925,269	-
其他收入	31,387,572	6	28,648,870	6
減：不產生現金流入之收入	(300,000)	-	(60,000)	-
應收預收項目調整增(減)數	(5,953,329)	(1)	(5,969,057)	(1)
經常門現金收入合計	527,894,529	100	508,737,933	100
經常門現金支出				
董事會支出	(4,733,689)	(1)	(4,252,874)	(1)
行政管理支出	(83,816,062)	(16)	(82,782,762)	(16)
教學研究及訓輔支出	(300,353,130)	(57)	(289,471,993)	(57)
獎助學金支出	(28,825,573)	(5)	(28,383,219)	(6)
推廣教育支出	(5,291,359)	(1)	(6,103,840)	(1)
產學合作支出	(16,002,635)	(3)	(12,502,657)	(2)
財務支出	(3,142,256)	(1)	(4,640,986)	(1)
其他支出	(87,920)	-	(93,651)	-
減：不產生現金流出之支出	62,298,461	12	58,093,293	11
應付預付項目調整增(減)數	(171,221)	-	(1,468,221)	-
經常門現金支出合計	(380,125,384)	(72)	(371,606,910)	(73)
經常門現金餘絀	147,769,145	28	137,131,023	27
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	(35,572,974)	(7)	(52,649,976)	(10)
圖書及博物	(2,250,000)	(1)	(1,950,776)	-
電腦軟體	(1,898,402)	-	(2,110,000)	(1)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	(39,721,376)	(8)	(56,710,752)	(11)
扣減不動產支出前現金餘絀	108,047,769	20	80,420,271	16
購置不動產現金支出				
土地改良物	(7,160,000)	(1)	(4,280,000)	(1)
房屋及建築	-	-	(54,305,556)	(11)
購置不動產現金支出合計	(7,160,000)	(1)	(58,585,556)	(12)
本期現金餘絀	\$ 100,887,769	19	\$ 21,834,715	4

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

主辦會計人員：

校長：

董事長：

會計室曾莉婷

會計主任何梅英

校長蕭耀華

董事長郭蔡靜香