

# 國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	121,975	
本期賸餘(短絀-)	-76,001	
調整非現金項目	197,976	係土地改良物折舊1,454萬1千元、房屋及建築折舊3,319萬8千元、機械及設備折舊6,731萬7千元、交通及運輸設備折舊609萬8千元、什項設備折舊2,394萬4千元、代管資產折舊2,965萬4千元、攤銷電腦軟體1,443萬9千元、其他攤銷費用878萬5千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	121,975	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-144,594	
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	
減少固定資產及遞耗資產	0	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0	
其他投資活動之現金流入	0	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	
增加固定資產及遞耗資產	-126,592	國庫撥款購置機械及設備3,831萬2千元、交通及運輸設備165萬4千元、什項設備1,183萬6千元，計5,180萬2千元；營運資金購置機械及設備3,957萬6千元、交通及運輸設備144萬2千元、什項設備1,940萬2千元、購建中固定資產500萬元，計6,542萬元；「獎勵大學教學卓越計畫(愛臺12建設)」購置機械及設備913萬元、什項設備24萬元，計937萬元，共計1億2,659萬2千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-18,002	係國庫撥款購置無形資產44萬元；營運資金購置無形資產847萬9千元、遞延借項645萬3千元，計1,493萬2千元；「獎勵大學教學卓越計畫(愛臺12建設)」購置無形資產263萬元，共計1,800萬2千元。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-144,594	
<b>▼融資活動之現金流量</b>	70,642	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	
增加長期負債	0	
增加基金、公積及填補短絀	70,642	係國庫撥款增置固定資產5,820萬2千元、國庫增撥無形資產44萬元及「獎勵大學教學卓越計畫(愛臺12建設)」增加公積1,200萬元，共計7,064萬2千元。
其他融資活動之現金流入	0	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	
減少長期負債	0	

# 國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
減少基金及公積	0	
賸餘分配款	0	
其他融資活動之現金流出	0	
融資活動之淨現金流入(流出-)	70,642	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	48,023	
▼期初現金及約當現金	1,538,151	
▼期末現金及約當現金	1,586,174	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		詳補充說明。
固定資產與基金同額增加(或減少-)-之金額	0	1.係預計由他校或其他機關機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元移轉至本校，增列機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元並辦理增撥基金1,000萬元。 2.係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元撥出，減列機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元並辦理折減基金1,000萬元。
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	20,568	係受贈機械及設備1,483萬9千元、交通及運輸設備274萬8千元、什項設備298萬1千元。
其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)-之金額	0	
公積轉列基金數	0	
固定資產已無須公用，變更爲非公用財產，移交國有財產局接管。	0	
其他資產與其他資本公積同額增加(+)或減少(-)-之金額	0	
無形資產與基金同額增加(或減少-)-之金額	0	
固定資產與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)-之金額	0	
盈餘分配與虧損填補之金額	0	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	2,410	係提列勞工退休及離職準備金等241萬元。
土地重估增值提列公積部分	0	
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)-之金額	0	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0	
固定資產與其他應付款同額減少數	0	

# 國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0	
受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	0	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	係受贈電腦軟體。
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)減(-)之金額	0	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額增(減-)金額	0	
遞延費用及應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
無形資產增置與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積數	29,654	係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積2,965萬4千元。
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0	
固定資產與基金同額減少數	0	
土地與未實現重估增值同額增加(+)或減少(-)	0	
受贈有價證券與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0	
待整理資產與受贈公積同額增(+)減(-)數	0	

附註：本表數據為全部版。

# 國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國103年度

本表不影響現金流量之投資與融資活動，包括：

1. 固定資產與基金同額增加之金額0元，包含：
  - (1) 係預計由他校或其他機關機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元移轉至本校，增列機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元並辦理增撥基金1,000萬元。
  - (2) 係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元撥出，減列機械及設備600萬元、交通及運輸設備300萬元、什項設備100萬元並辦理折減基金1,000萬元。
2. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額2,056萬8千元，係受贈機械及設備1,483萬9千元、交通及運輸設備274萬8千元、什項設備298萬1千元，共計2,056萬8千元。
3. 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之數241萬元，係提列勞工退休及離職準備金等241萬元。
4. 應付代管資產轉列受贈公積數2,965萬4千元，係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。