

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	142,414	
本期賸餘（短絀）	-70,344	
利息股利之調整	-16,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-86,344	
調整項目	212,758	1.係土地改良物折舊2,532萬2千元、房屋及建築折舊3,058萬6千元、機械及設備折舊9,189萬7千元、交通及運輸設備折舊567萬1千元、什項設備折舊3,093萬3千元、代管資產折舊2,788萬3千元、攤銷電腦軟體1,943萬1千元、其他攤銷費用385萬5千元，計2億3,557萬8千元。 2.其他政府機關專案型補助計畫資本門補助-遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列其他補助收入數2,100萬元。 3.民間指定資本支出捐贈-遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列受贈收入數182萬元。 4.以上淨額2億1,275萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	126,414	
收取利息	16,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	142,414	
▼投資活動之現金流量	-148,794	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	620	係民間指定資本支出捐贈支出數。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-111,252	1.國庫撥款購置機械及設備2,802萬5千元、交通及運輸設備160萬2千元、什項設備632萬6千元，計3,595萬3千元。 2.營運資金土地改良物56萬元、機械及設備4,593萬1千元、交通及運輸設備74萬8千元、什項設備1,846萬3千元，共計6,570萬2千元。 3.教育部其他專案型補助增置機械及設備859萬7千元、交通及運輸設備100萬元，計959萬7千元。 以上共計1億1,125萬2千元。
增加無形資產及其他資產	-38,162	1.國庫撥款購置無形資產712萬5千元、遞延借項542萬元，計1,254萬5千元。 2.營運資金購置無形資產738萬9千元、遞延借項1,716萬8千元、民間捐贈指定遞延借項6萬元，計2,461萬7千元。 3.教育部其他專案型補助增置無形資產100萬元，計100萬元。 以上共計計3,816萬2千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-148,794	
▼籌資活動之現金流量	59,095	

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加基金、公積及填補短絀	59,095	1.國庫撥款增置固定資產3,595萬3千元、無形資產712萬5千元、國庫增撥遞延借項542萬元，計4,849萬8千元。 2.教育部其他專案型補助計畫增置固定資產959萬7千元、無形資產100萬元，計1,059萬7千元。 以上共計5,909萬5千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	59,095	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	52,715	
▼期初現金及約當現金	963,809	
▼期末現金及約當現金	1,016,524	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		詳補充說明。
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	2,111	係提列勞工退休及離職準備金等211萬1千元。
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	620	係收到民間指定資本支出捐贈數。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1.係預計由他校或其他機關移轉機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元至本校，增列機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元並辦理增撥基金100萬元。 2.係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元撥出，減列機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元並辦理折減基金100萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	27,883	係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。
盈餘分配與虧損填補之金額	-70,344	係撥用特別公積填補短絀7,034萬4千元。

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107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(或減少)之金額0元，包含：

(1) 係預計由他校或其他機關移轉機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元至本校，增列機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元，並辦理增撥基金100萬元。

(2) 係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元撥出，減列機械及設備60萬元、交通及運輸設備30萬元、什項設備10萬元，並辦理折減基金100萬元。

2. 虧損填補之金額7,034萬4千元，係撥用特別公積填補短絀7,034萬4千元。

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211萬1千元，係提列勞工退休及離職準備金等211萬1千元。

4. 其他準備金與遞延收入同額增加之數62萬元，係預計收到民間指定資本支出捐贈數。

5. 應付代管資產轉列受贈公積數2,788萬3千元，係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。