

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國109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	119,784	
本期賸餘（短絀）	-78,378	
利息股利之調整	-23,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,378	
調整項目	211,162	1.係土地改良物折舊2,587萬7千元、房屋及建築折舊3,691萬2千元、機械及設備折舊8,731萬8千元、交通及運輸設備折舊456萬5千元、什項設備折舊2,335萬3千元、代管資產折舊2,706萬元、攤銷電腦軟體2,202萬元、其他攤銷費用659萬6千元，計2億3,370萬1千元。 2.提列勞工退休及離職準備金等211萬1千元。 3.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2,300萬元。 4.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165萬元。 5.以上淨額2億1,116萬2千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	109,784	
收取利息	10,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	119,784	
▼投資活動之現金流量	-307,105	
收取利息	13,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,111	提列勞工退休及離職準備金等211萬1千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-283,565	1.國庫撥款購置房屋及建築330萬元、機械及設備3,144萬4千元、交通及運輸設備118萬1千元、什項設備294萬3千元，計3,886萬8千元。 2.營運資金購置房屋及建築7,230萬元、機械及設備3,596萬1千元、交通及運輸設備154萬1千元、什項設備1,389萬2千元、購建中固定資產1億0,920萬元，共計2億3,289萬4千元。 3.教育部其他專案型補助增置機械及設備804萬元、交通及運輸設備58萬元、什項設備263萬3千元，計1,125萬3千元。 4.其他機關補助增置機械及設備35萬7千元、什項設備19萬3千元，計55萬元。 以上共計2億8,356萬5千元。
增加無形資產及其他資產	-34,429	1.國庫撥款購置無形資產597萬元、遞延資產538萬5千元，計1,135萬5千元。 2.營運資金購置無形資產572萬2千元、遞延資產1,623萬2千元，計2,195萬4千元。

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		3.教育部其他專案型補助增置無形資產20萬元、遞延資產92萬元，計112萬元。 以上共計3,442萬9千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-307,105	
▼籌資活動之現金流量	63,146	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	550	
增加基金、公積及填補短絀	62,596	1.國庫撥款增置固定資產3,886萬8千元、無形資產597萬元、遞延資產538萬5千元，共計5,022萬3千元。 2.教育部其他專案型補助增置固定資產1,125萬3千元、無形資產20萬元、遞延資產92萬元，共計1,237萬3千元。 以上共計6,259萬6千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	63,146	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-124,175	
▼期初現金及約當現金	1,177,440	
▼期末現金及約當現金	1,053,265	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	282,847	活動中心新建工程、半戶外多功能運動廣場新建工程及園藝系溫室遷建計畫預計109年度完工轉列房屋及建築。
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300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元至本校，增列機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元並辦理增撥基金500萬元。 2.係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元撥出，減列機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元並辦理折減基金500萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	27,060	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	-78,378	係撥用特別公積填補短絀7,837萬8千元。

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109年度

本表不影響現金流量之投資與融資活動，包括：

1. 以前年度購建中固定資產，調整轉入不動產、廠房及設備2億8,284萬7千元，係以前年度購建中固定資產預計本年度完工轉列房屋及建築2億8,284萬7千元。
2. 不動產、廠房及設備與基金同額增加(或減少)之金額0萬元，包含：
 - (1) 係預計由他校或其他機關移轉機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元至本校，增列機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元並辦理增撥基金500萬元。
 - (2) 係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元撥出，減列機械及設備300萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備50萬元並辦理折減基金500萬元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積數2,706萬元，係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。
4. 虧損填補之金額7,837萬8千元，係撥用特別公積填補短絀7,837萬8千元。