

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國110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	113,597	
本期賸餘（短絀）	-75,721	
利息股利之調整	-25,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,221	
調整項目	205,318	1.係土地改良物折舊2,409萬8千元、房屋及建築折舊4,452萬5千元、機械及設備折舊8,601萬元、交通及運輸設備折舊422萬4千元、什項設備折舊1,475萬1千元、代管資產折舊2,706萬元、攤銷電腦軟體2,123萬8千元、其他攤銷費用581萬2千元，計2億2,771萬8千元。 2.提列勞工退休及離職準備金等100萬元。 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2,110萬元。 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230萬元。 以上淨額2億0,531萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	104,097	
收取利息	9,500	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	113,597	
▼投資活動之現金流量	-310,256	
收取利息	16,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,000	提列勞工退休及離職準備金等100萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-283,521	1.國庫撥款購置機械及設備3,362萬3千元、交通及運輸設備54萬5千元、什項設備158萬5千元，計3,575萬3千元。 2.營運資金購置土地改良物1,214萬元、房屋及建築4,272萬4千元、機械及設備3,643萬1千元、交通及運輸設備121萬9千元、什項設備1,487萬1千元、購建中固定資產1億2,720萬元，共計2億3,458萬5千元。 3.教育部其他專案型補助增置機械及設備1,229萬8千元、交通及運輸設備30萬元，計1,259萬8千元。 4.其他機關補助增置機械及設備39萬5千元、什項設備19萬元，計58萬5千元。 以上共計2億8,352萬1千元。
增加無形資產及其他資產	-41,735	1.國庫撥款購置無形資產567萬元、遞延資產550萬元，計1,117萬元。 2.營運資金購置無形資產647萬9千元、遞延資產2,335萬1千元，計2,983萬元。 3.教育部其他專案型補助購置無形資產73萬5千元，計73萬5千元。 以上共計4,173萬5千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-310,256	
▼籌資活動之現金流量	60,841	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	585	

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國110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	60,256	1.國庫撥款增置固定資產3,575萬3千元、無形資產567萬元、遞延資產550萬元，共計4,692萬3千元。 2.教育部其他專案型補助增置固定資產1,259萬8千元、無形資產73萬5千元，共計1,333萬3千元。 以上共計6,025萬6千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	60,841	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-135,818	
▼期初現金及約當現金	1,081,117	
▼期末現金及約當現金	945,299	
▼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	113,373	圖資館廣場及主校門入口軸線環境整建計畫、半戶外多功能運動廣場新建工程、園藝舊館生機教習大樓整建計畫及園藝系溫室遷建計畫預計本年度完工轉列土地改良物及房屋及建築。
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	-75,721	係撥用特別公積填補短絀7,572萬1千元。

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110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1億1,337萬3千元，係以前年度購建中固定資產預計本年度完工轉列土地改良物1,140萬元、房屋及建築1億0,197萬3千元。
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7,572萬1千元，係撥用特別公積填補短絀7,572萬1千元。