

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國111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	114,977	
本期賸餘（短絀）	-77,326	
利息股利之調整	-26,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-103,826	
調整項目	208,803	1.係土地改良物折舊3,360萬6千元、房屋及建築折舊4,418萬6千元、機械及設備折舊8,690萬7千元、交通及運輸設備折舊452萬4千元、什項設備折舊1,497萬9千元、代管資產折舊2,706萬元、攤銷電腦軟體1,715萬3千元、其他攤銷費用583萬8千元，計2億3,425萬3千元。 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2,460萬元。 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185萬元。 以上淨額2億0,880萬3千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	104,977	
收取利息	10,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	114,977	
▼投資活動之現金流量	-266,641	
收取利息	16,500	
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	-248,280	1.國庫撥款購置機械及設備3,365萬4千元、交通及運輸設備51萬5千元、什項設備188萬9千元，計3,605萬8千元。 2.營運資金購置土地改良物1,532萬7千元、房屋及建築1億1,381萬1千元、機械及設備3,192萬7千元、交通及運輸設備312萬6千元、什項設備1,803萬1千元、購建中固定資產1,300萬元，共計1億9,522萬2千元。 3.教育部其他專案型補助增置機械及設備1,641萬5千元。 4.其他機關補助增置機械及設備40萬元、什項設備18萬5千元，計58萬5千元。 以上共計2億4,828萬元。
增加無形資產及其他資產	-33,861	1.國庫撥款購置無形資產586萬5千元、遞延資產550萬元，計1,136萬5千元。 2.營運資金購置無形資產859萬6千元、遞延資產1,300萬元，計2,159萬6千元。 3.教育部其他專案型補助購置無形資產90萬元，計90萬元。 以上共計3,386萬1千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-266,641	
▼籌資活動之現金流量	65,323	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	585	
增加基金、公積及填補短絀	64,738	1.國庫撥款增置固定資產3,605萬8千元、無形

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		資產586萬5千元、遞延資產550萬元，共計4,742萬3千元。 2.教育部其他專案型補助增置固定資產1,641萬5千元、無形資產90萬元，共計1,731萬5千元。 以上共計6,473萬8千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	65,323	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-86,341	
▼期初現金及約當現金	764,082	
▼期末現金及約當現金	677,741	
▼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	157,492	城南校區各工程本年度完工轉列土地改良物4,367萬3千元及房屋及建築1億1,381萬9千元，共計1億5,749萬2千元。
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	-77,326	係撥用特別公積填補短絀7,732萬6千元。

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111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1億5,749萬2千元，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4,367萬3千元、房屋及建築1億1,381萬9千元。
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7,732萬6千元，係撥用特別公積填補短絀7,732萬6千元。