

# 國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112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         | 119,448  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 本期賸餘（短絀）           | -78,087  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 利息股利之調整            | -27,000  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）    | -105,087 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 調整項目               | 215,535  | 1.係土地改良物折舊3,091萬4千元、房屋及建築折舊4,181萬8千元、機械及設備折舊8,695萬5千元、交通及運輸設備折舊325萬9千元、什項設備折舊1,897萬9千元、代管資產折舊2,706萬元、攤銷電腦軟體2,007萬3千元、其他攤銷費用1,107萬7千元，計2億4,013萬5千元。<br>2.提列勞工退休及離職準備金等100萬元。<br>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2,450萬元。<br>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110萬元。<br>以上淨額2億1,553萬5千元。 |
| 未計利息股利之現金流入（流出）    | 110,448  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 收取利息               | 9,000    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ▼業務活動之淨現金流入（流出）    | 119,448  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ▼投資活動之現金流量         | -338,041 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 收取股利               | 18,000   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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   | -297,932 | 1.國庫撥款購置機械及設備3,467萬1千元、交通及運輸設備228萬元、什項設備168萬6千元，計3,863萬7千元。<br>2.營運資金購置房屋及建築1億1,990萬3千元、機械及設備3,437萬6千元、交通及運輸設備435萬1千元、什項設備1,373萬4千元、購建中固定資產7,435萬8千元，共計2億4,672萬2千元。<br>3.教育部其他專案型補助增置機械及設備1,178萬8千元、交通及運輸設備20萬元，計1,198萬8千元。<br>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。<br>以上共計2億9,793萬2千元。            |
| 增加無形資產及其他資產        | -57,109  | 1.國庫撥款購置無形資產278萬6千元、遞延資產450萬元，計728萬6千元。<br>2.營運資金購置無形資產1,060萬5千元、遞延資產3,151萬8千元，計4,212萬3千元。<br>3.教育部其他專案型補助購置無形資產670萬元、遞延資產100萬元，計770萬元。<br>以上共計5,710萬9千元。                                                                                                                                             |
| ▼投資活動之淨現金流入（流出）    | -338,041 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ▼籌資活動之現金流量         | 66,196   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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       | 65,611   | 1.國庫撥款增置固定資產3,863萬7千元、無形                                                                                                                                                                                                                                                                              |

# 國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

| 項 目                              | 預 算 數    | 說 明                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  |          | 資產278萬6千元、遞延資產450萬元，共計4,592萬3千元。<br>2.教育部其他專案型補助增置固定資產1,198萬8千元、無形資產670萬元、遞延資產100萬元，共計1,968萬8千元。<br>以上共計6,561萬1千元。                                                                             |
| ▼籌資活動之淨現金流入（流出）                  | 66,196   |                                                                                                                                                                                                |
| ▼現金及約當現金之淨增（淨減）                  | -152,397 |                                                                                                                                                                                                |
| ▼期初現金及約當現金                       | 877,146  |                                                                                                                                                                                                |
| ▼期末現金及約當現金                       | 724,749  |                                                                                                                                                                                                |
| ▼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 | 60,937   | 城南校區各工程本年度完工轉列房屋及建築6,093萬7千元。                                                                                                                                                                  |
| 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30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元至本校，增列機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元並辦理增撥基金50萬元。<br>2.係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元撥出，減列機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元並辦理折減基金50萬元。 |
| 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                     | -78,087  |                                                                                                                                                                                                |

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112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6,093萬7千元，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6,093萬7千元。
2. 不動產、廠房及設備與基金同額增加(或減少)之金額0元，包含：
  - (1) 係預計由他校或其他機關移轉機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元至本校，增列機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元並辦理增撥基金50萬元。
  - (2) 係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元撥出，減列機械及設備30萬元、交通及運輸設備15萬元、什項設備5萬元並辦理折減基金50萬元。
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。