

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國113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	116,218	
本期賸餘（短絀）	-78,531	
利息股利之調整	-29,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-108,031	
調整項目	221,699	1.係土地改良物折舊2,945萬6千元、房屋及建築折舊5,541萬5千元、機械及設備折舊8,195萬元、交通及運輸設備折舊329萬元、什項設備折舊2,130萬1千元、代管資產折舊2,685萬6千元、攤銷電腦軟體1,855萬4千元、其他攤銷費用1,107萬7千元，計2億4,789萬9千元。 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2,500萬元。 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220萬元。 以上淨額2億2,169萬9千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	113,668	
收取利息	2,550	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	116,218	
▼投資活動之現金流量	-294,282	
收取利息	17,950	
收取股利	9,000	
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	-283,057	1.國庫撥款購置房屋及建築11萬6千元、機械及設備2,087萬2千元、交通及運輸設備326萬4千元、什項設備751萬6千元，計3,176萬8千元。 2.營運資金購置土地改良物2,664萬1千元、機械及設備4,840萬4千元、交通及運輸設備392萬4千元、什項設備593萬5千元、購建中固定資產1億5,500萬元，計2億3,990萬4千元。 3.教育部其他專案型補助增置機械及設備862萬元、交通及運輸設備50萬元、什項設備168萬元，計1,080萬元。 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2億8,305萬7千元。
增加無形資產及其他資產	-37,175	1.國庫撥款購置無形資產627萬2千元、遞延資產638萬3千元，計1,265萬5千元。 2.營運資金購置無形資產786萬2千元、遞延資產1,308萬8千元，計2,095萬元。 3.教育部其他專案型補助購置無形資產207萬元、遞延資產150萬元，計357萬元。 以上共計3,717萬5千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-294,282	
▼籌資活動之現金流量	59,378	
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113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	58,793	1.國庫撥款增置固定資產3,176萬8千元、無形資產627萬2千元、遞延資產638萬3千元，計4,442萬3千元。 2.教育部其他專案型補助增置固定資產1,080萬元、無形資產207萬元、遞延資產150萬元，計1,437萬元。 以上共計5,879萬3千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	59,378	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-118,686	
▼期初現金及約當現金	654,979	
▼期末現金及約當現金	536,293	
▼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	71,859	
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180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元至本校，增列機械及設備180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元並辦理增撥基金300萬元。 2.係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元撥出，減列機械及設備180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元並辦理折減基金300萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	26,856	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	-78,531	

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113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7,185萬9千元，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7,185萬9千元。
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180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元至本校，增列機械及設備180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元並辦理增撥基金300萬元。
 - (2) 係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元撥出，減列機械及設備180萬元、交通及運輸設備90萬元、什項設備30萬元並辦理折減基金300萬元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積數2,685萬6千元，係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。