

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國114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	108,326	
本期賸餘（短絀）	-74,317	
利息股利之調整	-39,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,317	
調整項目	216,643	1.係土地改良物折舊4,524萬5千元、房屋及建築折舊5,696萬6千元、機械及設備折舊7,913萬元、交通及運輸設備折舊428萬元、什項設備折舊1,829萬2千元、代管資產折舊2,682萬2千元、攤銷電腦軟體379萬9千元、其他攤銷費用1,020萬9千元，計2億4,474萬3千元。 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2,500萬元。 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410萬元。 以上淨額2億1,664萬3千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	103,326	
收取利息	5,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	108,326	
▼投資活動之現金流量	-230,022	
收取利息	25,000	
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	-222,024	1.國庫撥款購置房屋及建築99萬7千元、機械及設備2,139萬7千元、交通及運輸設備181萬7千元、什項設備885萬2千元，計3,306萬3千元。 2.營運資金購置土地改良物1,253萬7千元、房屋及建築8,735萬5千元、機械及設備4,856萬8千元、交通及運輸設備326萬6千元、什項設備645萬5千元、購建中固定資產2,000萬元，計1億7,818萬1千元。 3.教育部其他專案型補助增置機械及設備999萬5千元、交通及運輸設備10萬元、什項設備10萬元，計1,019萬5千元。 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2億2,202萬4千元。
增加無形資產及其他資產	-40,998	1.國庫撥款購置無形資產636萬元、遞延資產500萬元，計1,136萬元。 2.營運資金購置無形資產785萬3千元、遞延資產1,764萬1千元，計2,549萬4千元。 3.教育部其他專案型補助購置無形資產414萬4千元。 以上共計4,099萬8千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-230,022	
▼籌資活動之現金流量	59,347	
增加短期債務、流動金融負債及	585	

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
其他負債		
增加基金、公積及填補短絀	58,762	1.國庫撥款增置固定資產3,306萬3千元、無形資產636萬元、遞延資產500萬元，共計4,442萬3千元。 2.教育部其他專案型補助增置固定資產1,019萬5千元、無形資產414萬4千元，共計1,433萬9千元。 以上共計5,876萬2千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	59,347	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-62,349	
▼期初現金及約當現金	667,104	
▼期末現金及約當現金	604,755	
▼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	269,706	
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350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元至本校，增列機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元並辦理增撥基金600萬元。 2.係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元撥出，減列機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元並辦理折減基金600萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	26,822	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	-74,317	

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114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2億6,970萬6千元，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8,596萬3千元、房屋及建築1億8,374萬3千元。
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350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元至本校，增列機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元並辦理增撥基金600萬元。
 - (2) 係預計本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元撥出，減列機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元並辦理折減基金600萬元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積數2,682萬2千元，係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。