

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115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	102,235	
本期賸餘（短絀）	-79,203	
利息股利之調整	-42,145	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-121,348	
調整項目	215,583	包括： 1.折舊2億2,274萬8千元。 2.攤銷2,093萬5千元。 3.提撥應付退休及離職金100萬元。 4.遞延收入隨折舊或攤銷費用之提列轉列其他補助收入2,500萬元(-)、受贈收入410萬元(-)。
未計利息股利之現金流入（流出）	94,235	
收取利息	8,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	102,235	
▼投資活動之現金流量	-117,517	
收取利息	24,145	
收取股利	10,000	
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	-131,931	增加固定資產1億3,193萬1千元(國庫撥款支應4,726萬8千元，營運資金支應8,407萬8千元、其他支應58萬5千元)。
增加無形資產及其他資產	-18,731	增加無形資產1,873萬1千元(國庫撥款支應1,086萬4千元，營運資金支應786萬7千元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-117,517	
▼籌資活動之現金流量	58,717	
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	58,132	增加基金5,813萬2千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	58,717	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	43,435	
▼期初現金及約當現金	692,599	
▼期末現金及約當現金	736,034	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1.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，同額增加機械及設備、交通及運輸設備、什項設備及增撥基金600萬元。 2.預計本校教師調職，原專案計畫購置之轉機械及設備350萬元、交通及運輸設備150萬元、什項設備100萬元撥出，同額減少機械及設備、交通及運輸設備、什項設備及折減基金600萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金	26,760	係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。

國立宜蘭大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
額		
盈餘分配與虧損填補之金額	-79,203	

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115年度

本表不影響現金流量之投資與融資活動，包括：

1. 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) 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，同額增加機械及設備、交通及運輸設備、什項設備及增撥基金600萬元。

(2) 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，同額減少機械及設備、交通及運輸設備、什項設備及折減基金600萬元。

2. 應付代管資產轉列受贈公積數2,676萬元，係代管資產提列折舊數由應付代管資產轉列受贈公積。