

國立臺東大學校務基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	87,207,000.00	80,993,910.00	-6,213,090.00	-7.12
本期賸餘（短絀）	-139,823,000.00	-150,045,986.00	-10,222,986.00	7.31
利息股利之調整	-6,738,000.00	-7,119,024.00	-381,024.00	5.65
利息收入	-6,738,000.00	-6,267,524.00	470,476.00	-6.98
股利收入	0.00	-851,500.00	-851,500.00	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-146,561,000.00	-157,165,010.00	-10,604,010.00	7.24
調整項目	233,279,000.00	231,891,396.00	-1,387,604.00	-0.59
折舊、減損及折耗	230,475,000.00	208,286,813.00	-22,188,187.00	-9.63
土地改良物	35,723,000.00	33,238,949.00	-2,484,051.00	-6.95
房屋及建築	72,741,000.00	62,501,707.00	-10,239,293.00	-14.08
機械及設備	62,510,000.00	66,217,223.00	3,707,223.00	5.93
交通及運輸設備	7,670,000.00	6,161,774.00	-1,508,226.00	-19.66
什項設備	39,191,000.00	27,548,440.00	-11,642,560.00	-29.71
代管資產	12,640,000.00	12,618,720.00	-21,280.00	-0.17
攤銷	6,304,000.00	9,691,385.00	3,387,385.00	53.73
攤銷電腦軟體	1,714,000.00	2,504,910.00	790,910.00	46.14
其他攤銷費用	4,590,000.00	7,186,475.00	2,596,475.00	56.57
其他	-3,500,000.00	-10,310,259.00	-6,810,259.00	194.58
購建中固定資產	0.00	595,921.00	595,921.00	
無形資產	0.00	-29,000.00	-29,000.00	
應付退休及離職金	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00
遞延收入	-4,500,000.00	-8,528,696.00	-4,028,696.00	89.53
其他	0.00	-2,348,484.00	-2,348,484.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	6,937,359.00	6,937,359.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	17,286,098.00	17,286,098.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	86,718,000.00	74,726,386.00	-11,991,614.00	-13.83
收取利息	489,000.00	6,267,524.00	5,778,524.00	1181.70
▼業務活動之淨現金流入（流出）	87,207,000.00	80,993,910.00	-6,213,090.00	-7.12
▼投資活動之現金流量	-104,686,000.00	-217,211,066.00	-112,525,066.00	107.49
減少流動金融資產及短期貸墊款	611,300,000.00	38,130,200.00	-573,169,800.00	-93.76
減少流動金融資產	611,300,000.00	0.00	-611,300,000.00	-100.00
減少短期墊款	0.00	38,130,200.00	38,130,200.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200,000.00	84,787,115.00	84,587,115.00	42293.56
減少投資	0.00	82,369,081.00	82,369,081.00	
減少準備金	200,000.00	2,418,034.00	2,218,034.00	1109.02
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	0.00	3,164.00	3,164.00	
減少不動產、廠房及設備	0.00	3,164.00	3,164.00	
固定資產之減少	0.00	3,164.00	3,164.00	
購建中固定資產	0.00	3,164.00	3,164.00	

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少無形資產及其他資產	0.00	366,858,987.00	366,858,987.00	
減少其他資產	0.00	366,858,987.00	366,858,987.00	
減少其他資產	0.00	366,858,987.00	366,858,987.00	
收取利息	6,249,000.00	0.00	-6,249,000.00	-100.00
收取股利	0.00	851,500.00	851,500.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-51,841,709.00	-51,841,709.00	
增加短期墊款	0.00	-51,841,709.00	-51,841,709.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-612,300,000.00	-112,977,944.00	499,322,056.00	-81.55
增加投資	-611,300,000.00	-112,977,944.00	498,322,056.00	-81.52
增加準備金	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-96,151,000.00	-108,324,154.00	-12,173,154.00	12.66
增加不動產、廠房及設備	-96,151,000.00	-108,324,154.00	-12,173,154.00	12.66
固定資產之增置	-96,151,000.00	-108,324,154.00	-12,173,154.00	12.66
土地改良物	-12,680,000.00	0.00	12,680,000.00	-100.00
房屋及建築	0.00	-7,675,892.00	-7,675,892.00	
機械及設備	-38,045,000.00	-49,500,785.00	-11,455,785.00	30.11
交通及運輸設備	-5,125,000.00	-4,373,243.00	751,757.00	-14.67
什項設備	-40,301,000.00	-28,656,467.00	11,644,533.00	-28.89
購建中固定資產	0.00	-18,117,767.00	-18,117,767.00	
增加無形資產及其他資產	-13,984,000.00	-434,698,225.00	-420,714,225.00	3008.54
增加無形資產	-984,000.00	-2,103,350.00	-1,119,350.00	113.76
增加其他資產	-13,000,000.00	-432,594,875.00	-419,594,875.00	3227.65
增加其他資產	0.00	-392,492,407.00	-392,492,407.00	
增加遞延費用	-13,000,000.00	-40,102,468.00	-27,102,468.00	208.48
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-104,686,000.00	-217,211,066.00	-112,525,066.00	107.49
▼籌資活動之現金流量	102,135,000.00	109,826,882.00	7,691,882.00	7.53
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,000,000.00	14,832,992.00	12,832,992.00	641.65
增加其他負債	2,000,000.00	14,832,992.00	12,832,992.00	641.65
增加基金、公積及填補短絀	100,135,000.00	109,792,656.00	9,657,656.00	9.64
增加基金	100,135,000.00	109,792,656.00	9,657,656.00	9.64
國庫撥款增置固定資產	86,151,000.00	91,501,019.00	5,350,019.00	6.21
國庫增撥無形資產	984,000.00	984,000.00	0.00	0.00
國庫增撥遞延資產	13,000,000.00	17,307,637.00	4,307,637.00	33.14
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-14,798,766.00	-14,798,766.00	
減少其他負債	0.00	-14,798,766.00	-14,798,766.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	102,135,000.00	109,826,882.00	7,691,882.00	7.53
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	84,656,000.00	-26,390,274.00	-111,046,274.00	-131.17
▼期初現金及約當現金	396,370,000.00	359,456,206.00	-36,913,794.00	-9.31

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼期末現金及約當現金	481,026,000.00	333,065,932.00	-147,960,068.00	-30.76
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他應收款與基金同額增加之金額	0.00	1,764,970.00	1,764,970.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)-之金額	0.00	30,067.00	30,067.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)-之金額	0.00	30,067.00	30,067.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少(-)-之金額	-200,000.00	0.00	200,000.00	-100.00
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少(-)-之金額	-200,000.00	0.00	200,000.00	-100.00
其他準備金與預收收入同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0.00	97,000.00	97,000.00	
其他準備金與預收收入同額增加(+)-之金額	0.00	97,000.00	97,000.00	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)-或減少(-)-之金額	200,000.00	64,128.00	-135,872.00	-67.94
其他準備金與遞延收入同額增加(+)-之金額	200,000.00	64,128.00	-135,872.00	-67.94
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	0.00	37,703,189.00	37,703,189.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0.00	37,703,189.00	37,703,189.00	
房屋及建築	0.00	37,703,189.00	37,703,189.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0.00	-456,135.00	-456,135.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)-	0.00	-456,135.00	-456,135.00	
購建中固定資產	0.00	-456,135.00	-456,135.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0.00	267,332.00	267,332.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)-	0.00	267,332.00	267,332.00	
機械及設備	0.00	267,332.00	267,332.00	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)-	1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00	-100.00
機械及設備	1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)-	-1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	-100.00
機械及設備	-1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0.00	-5,194.00	-5,194.00	
代管資產與應付代管資產同額減少(-)-之金額	0.00	-5,194.00	-5,194.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,640,000.00	12,618,720.00	-21,280.00	-0.17
盈餘分配與虧損填補之金額	-139,823,000.00	-150,045,986.00	-10,222,986.00	7.31

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
提存(撥用-)公積	-139,823,000.00	-150,045,986.00	-10,222,986.00	7.31

附 註：

大學：

1、業務活動之現金流量

其他：

(1)購建中固定資產：未完工程調整轉列費用595,921元。

(2)專利權：以前年度費用轉列財產29,000元。

(3)其他：遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入7,846,835元及受贈收入303,605元；遞延收入配合支出為費用轉列其他補助收入227,000元，民間捐贈指定非資本支出用途2,348,484元。

2、教育部109年度資本門補助款未及於本年度撥款，依權責發生基礎認列1,764,970元；108年度資本門補助款於本年收到10,000,000元。

3、退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加30,067元係利息收入。

4、其他準備金與遞延收入同額增加64,128元，係民間捐贈指定資本支出用途。

5、以前年度購建中固定資產完工轉列財產：房屋及建築34,368,820元。

6、高苑科技大學撥入機械及設備267,332元。

7、代管資產：109年公告地價調整減少2,622元；依據臺東地政事務所109年7月9日東地所登記字第1090004996號函辦理土地合併減列2,572元，計5,194元。

8、應付代管資產轉列受贈公積之金額8,221,956元。

9、撥用公積填補短絀137,861,824元。

10、上年度應付工程款於本年度付款2,385,489元。

11、未完工程轉列遞延費用46,966,417元。

附小：

1.業務活動之現金流量-其他：

(1)係遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列103,256元。

(2)動用本金發放獎助學金48,000元。

2.其他準備金與預收收入同額增加97,000元。

3.以前年度購建中固定資產完工轉列財產：房屋及建築3,334,369元。

4.以前年度應付工程款於本年度支付3,328,865元，以前年度購建中固定資產完工依工程實際結算數調整減列以前年度應付工程款456,135元。

5.應付代管資產轉列受贈公積數4,396,764元。

6.撥用公積填補短絀12,184,162元。