

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國110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	62,602	
本期賸餘（短絀）	-136,486	
利息股利之調整	-6,116	大學： 1.利息收入調整數，依平均定期存款*預估利率0.78%及活期存款*0.04%計算，預估531萬6千元。 2.股利收入調整數，預估60萬元。 附小： 係利息收入調整數20萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-142,602	
調整項目	204,845	大學： 一、提列折舊1億9,606萬5千元、攤銷726萬元，共2億0,332萬5千元。 二、遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列其他補助收入1,500萬元，轉列受贈收入42萬元。 三、提撥公提離職儲金20萬元。 附小： 提列折舊1,472萬2千元，攤銷201萬8千元，共1,674萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	62,243	
收取利息	359	大學： 利息收入係依活期存款*0.04%計算，預估16萬8千元。 附小： 係編列活期存款及一年內到期定期存款利息收入19萬1千元。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	62,602	
▼投資活動之現金流量	-142,950	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200	
收取利息	5,157	大學： 係一年以上到期定期存款之利息514萬8千元。 附小： 係一年以上到期定期存款收取之利息9千元。
收取股利	600	大學： 係投資股票之股利收入。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-70,200	大學： 係一年以上到期定期存款7,000萬元，離職儲金20萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-70,207	大學： 一、國庫撥款5,450萬元，係增置土地改良物100萬元、機械及設備1,250萬元、交通及運輸設備400萬元及什項設備3,700萬元。 二、營運資金780萬元，係增置機械及設備480萬元、交通及運輸設備30萬元及什項設備270萬元。 三、其他220萬元，係增置機械及設備20萬元及什項設備200萬元。 附小： 國庫撥款570萬7千元，係增置機械及設備167萬6千元、交通及運輸設備221萬5千元、什項設備

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		181萬6千元。
增加無形資產及其他資產	-8,500	大學: 國庫撥款550萬元,係增置無形資產94萬元及遞延費用456萬元。 附小: 國庫撥款300萬元,係增置遞延費用300萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-142,950	
▼籌資活動之現金流量	70,707	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,000	大學: 來自其他政府機關資本門補助收入,增加遞延收入200萬元。
增加基金、公積及填補短絀	68,707	大學: 國庫撥款6,000萬元,係增置固定資產5,450萬元、無形資產94萬元及遞延資產456萬元。 附小: 國庫撥款870萬7千元,增置固定資產570萬7千元、遞延資產300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	70,707	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,641	
▼期初現金及約當現金	444,112	
▼期末現金及約當現金	434,471	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	-200	大學: 估列專案助理人員因離職減少20萬元。
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	200	大學: 來自民間指定資本支出捐贈收入20萬元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,642	大學: 代管資產隨折舊轉列受贈公積數822萬2千元。 附小: 代管資產隨折舊轉列受贈公積數442萬元。
盈餘分配與虧損填補之金額	-136,486	大學: 以資本公積填補短絀9,895萬5千元及折減基金填補短絀2,831萬2千元。 附小: 短絀由撥用公積填補921萬9千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國110年度

大學：

- 一、財產移撥涉及增撥基金100萬元，財產移撥涉及折減基金100萬元。
- 二、估列專案助理人員離職儲金因離職減少20萬元。
- 三、應付代管資產轉列受贈公積數822萬2千元。
- 四、來自民間指定資本支出捐贈收入20萬元，用以購買機械及設備20萬元。
- 五、短絀1億2,726萬7千元，由資本公積填補9,895萬5千元，折減基金2,831萬2千元。

附小：

- 一、財產移撥涉及增撥基金50萬元及折減基金50萬元。
- 二、短絀由撥用公積填補921萬9千元。
- 三、應付代管資產轉列受贈公積數442萬元。