

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國111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	60,679,000	42,693,481	-17,985,519	42.13
本期賸餘（短絀）	-152,865,000	-182,970,660	-30,105,660	-16.45
利息股利之調整	-8,330,000	-9,871,089	-1,541,089	-15.61
利息收入	-5,830,000	-7,956,664	-2,126,664	-26.73
股利收入	-2,500,000	-1,914,425	585,575	30.59
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-161,195,000	-192,841,749	-31,646,749	-16.41
調整項目	221,513,000	234,503,477	12,990,477	-5.54
折舊、減損及折耗	204,726,000	196,553,931	-8,172,069	4.16
土地改良物	28,710,000	29,939,189	1,229,189	-4.11
房屋及建築	64,689,000	64,622,950	-66,050	0.10
機械及設備	60,105,000	64,050,693	3,945,693	-6.16
交通及運輸設備	8,179,000	6,707,609	-1,471,391	21.94
什項設備	30,429,000	18,644,349	-11,784,651	63.21
代管資產	12,614,000	12,589,141	-24,859	0.20
攤銷	24,987,000	27,753,360	2,766,360	-9.97
攤銷電腦軟體	870,000	3,929,366	3,059,366	-77.86
其他攤銷費用	24,117,000	23,823,994	-293,006	1.23
其他	-8,200,000	-5,881,552	2,318,448	39.42
機械及設備	0	6,404,508	6,404,508	-100.00
無形資產	0	-58,000	-58,000	-100.00
應付退休及離職金	100,000	0	-100,000	--
遞延收入	-8,300,000	-9,695,616	-1,395,616	-14.39
其他	0	-2,532,444	-2,532,444	-100.00
流動資產淨減（淨增）	0	7,949,474	7,949,474	-100.00
流動負債淨增（淨減）	0	8,128,264	8,128,264	-100.00
未計利息股利之現金流入（流出）	60,318,000	41,661,728	-18,656,272	44.78
收取利息	361,000	1,031,753	670,753	-65.01
▼業務活動之淨現金流入（流出）	60,679,000	42,693,481	-17,985,519	42.13
▼投資活動之現金流量	-107,181,000	-200,738,606	-93,557,606	-46.61
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	51,212,618	51,212,618	-100.00
減少短期墊款	0	51,212,618	51,212,618	-100.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200,000	7,348,811	7,148,811	-97.28
減少投資	0	4,768,367	4,768,367	-100.00
減少準備金	200,000	2,580,444	2,380,444	-92.25
減少無形資產及其他資產	0	119,313,725	119,313,725	-100.00
減少其他資產	0	119,313,725	119,313,725	-100.00
減少其他資產	0	119,313,725	119,313,725	-100.00
收取利息	5,469,000	6,924,911	1,455,911	-21.02
收取股利	2,500,000	1,914,425	-585,575	30.59
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-61,212,618	-61,212,618	-100.00

**國立臺東大學校務基金
現金流量表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加流動金融資產	0	-10,000,000	-10,000,000	-100.00
增加短期墊款	0	-51,212,618	-51,212,618	-100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-25,100,000	-74,161,877	-49,061,877	-66.16
增加投資	-25,000,000	-74,161,877	-49,161,877	-66.29
增加準備金	-100,000	0	100,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-82,450,000	-97,709,642	-15,259,642	-15.62
增加不動產、廠房及設備	-82,450,000	-97,709,642	-15,259,642	-15.62
固定資產之增置	-82,450,000	-97,709,642	-15,259,642	-15.62
土地改良物	-1,000,000	0	1,000,000	--
房屋及建築	0	-5,077,307	-5,077,307	-100.00
機械及設備	-24,848,000	-53,672,845	-28,824,845	-53.70
交通及運輸設備	-5,315,000	-5,776,475	-461,475	-7.99
什項設備	-51,287,000	-20,787,548	30,499,452	146.72
購建中固定資產	0	-12,395,467	-12,395,467	-100.00
增加無形資產及其他資產	-7,800,000	-154,368,959	-146,568,959	-94.95
增加無形資產	-960,000	-4,314,538	-3,354,538	-77.75
增加其他資產	-6,840,000	-150,054,421	-143,214,421	-95.44
增加其他資產	0	-109,807,215	-109,807,215	-100.00
增加遞延費用	-6,840,000	-40,247,206	-33,407,206	-83.01
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-107,181,000	-200,738,606	-93,557,606	-46.61
▼籌資活動之現金流量	82,250,000	110,638,845	28,388,845	-25.66
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,000,000	20,230,422	18,230,422	-90.11
增加其他負債	2,000,000	20,230,422	18,230,422	-90.11
增加基金、公積及填補短絀	80,250,000	105,320,340	25,070,340	-23.80
增加基金	80,250,000	105,320,340	25,070,340	-23.80
國庫撥款增置固定資產	72,450,000	81,996,924	9,546,924	-11.64
國庫增撥無形資產	960,000	4,002,000	3,042,000	-76.01
國庫增撥遞延資產	6,840,000	19,321,416	12,481,416	-64.60
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-14,911,917	-14,911,917	-100.00
減少其他負債	0	-14,911,917	-14,911,917	-100.00
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	82,250,000	110,638,845	28,388,845	-25.66
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	35,748,000	-47,406,280	-83,154,280	--
▼期初現金及約當現金	323,426,000	385,898,410	62,472,410	-16.19
▼期末現金及約當現金	359,174,000	338,492,130	-20,681,870	6.11
▼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	-100,000	6,776	106,776	--
退休離職準備金與應付退休及離職金	0	6,914	6,914	-100.00

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
職金同額增加之金額(+)				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-100,000	-138	99,862	72363.77
其他準備金與預收收入同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	20,460	20,460	-100.00
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	20,460	20,460	-100.00
其他準備金與遞延收入同額增加(+) 或減少(-)之金額	200,000	29,128	-170,872	586.62
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	200,000	29,128	-170,872	586.62
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	3,229,905	3,229,905	-100.00
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	3,229,905	3,229,905	-100.00
房屋及建築	0	3,114,405	3,114,405	-100.00
機械及設備	0	115,500	115,500	-100.00
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	237,993	237,993	-100.00
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	237,993	237,993	-100.00
機械及設備	0	42,515	42,515	-100.00
什項設備	0	195,478	195,478	-100.00
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	0	0	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,500,000	0	-1,500,000	--
機械及設備	1,500,000	0	-1,500,000	--
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,500,000	0	1,500,000	--
機械及設備	-1,500,000	0	1,500,000	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	169,093	169,093	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	169,093	169,093	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,614,000	12,589,141	-24,859	0.20
盈餘分配與虧損填補之金額	-152,865,000	-148,298,587	4,566,413	3.08
提存(撥用-)公積	-17,883,000	-13,316,587	4,566,413	34.29
賸餘撥充(折減-)基金	-134,982,000	-134,982,000	0	

附 註：

1、業務活動之現金流量

其他：

(1)機械及設備：由本校撥出至中興大學642,336元，撥出至體育大學10,840元，撥出至東海大學59,113元，撥出至成功大學5,692,219元。

(2)專利權：以前年度費用轉列財產58,000元。

(3)遞延收入：隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入9,344,557元及受贈收入202,949元。

(4)其他：民間捐贈指定非資本支出用途2,364,489元，以前年度預收收入轉受贈收入62,115

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

- 元。
- 2、退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加6,914係利息收入，同額減少138係支付數。
 - 3、其他準備金與遞延收入同額增加19,128元，係民間捐贈指定資本支出用途。
 - 4、以前年度購建中固定資產完工轉列財產：房屋及建築3,114,405元，機械及設備115,500元。
 - 5、國立臺灣大學移撥機械及設備42,515元。
 - 6、臺東縣政府110年10月27日府教體字第110024507號函「全國身心障礙國民運動會計畫」撥入什項設備195,478元。
 - 8、代管資產：111年度公告地價調整增列169,093元。
 - 9、應付代管資產轉列受贈公積之金額8,221,956元。
 - 10、撥用公積填補短絀8,221,956元。
 - 11、折減基金填補短絀134,982,000元。
 - 12、暫付及待結轉帳項因完工轉列遞延費用276,899元。
 - 13、暫付及待結轉帳項依工程實際性質轉列以前年度未完工程49,500元。

附小：

- 1、業務活動之現金流量-其他：
 - (1)遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入83,478元及受贈收入16,632元。
 - (2)動用本金發放獎助學金，遞延收入轉列受贈收入48,000元。
 - (3)係民間捐贈指定非資本支出用途105,840元。
- 2、其他準備金與預收收入同額增加20,460元。
- 3、其他準備金與遞延收入同額增加10,000元，係民間捐贈指定資本支出用途。
- 4、應付代管資產轉列受贈公積數4,367,185元。
- 5、撥用公積填補短絀5,094,631元。
- 6、暫付及待結轉帳項因完工轉列遞延費用5,060,192元。