

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國112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	22,850,000	47,199,018	24,349,018	106.56
本期賸餘（短絀）	-173,482,000	-151,906,839	21,575,161	-12.44
利息股利之調整	-10,014,000	-15,592,619	-5,578,619	55.71
利息收入	-8,158,000	-13,501,049	-5,343,049	65.49
股利收入	-1,856,000	-2,091,570	-235,570	12.69
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-183,496,000	-167,499,458	15,996,542	-8.72
調整項目	205,737,000	212,237,960	6,500,960	3.16
折舊、減損及折耗	188,150,000	179,155,059	-8,994,941	-4.78
土地改良物	13,218,000	11,635,995	-1,582,005	-11.97
房屋及建築	64,783,000	64,388,337	-394,663	-0.61
機械及設備	59,403,000	63,566,034	4,163,034	7.01
交通及運輸設備	7,740,000	6,457,166	-1,282,834	-16.57
什項設備	30,392,000	20,548,579	-9,843,421	-32.39
代管資產	12,614,000	12,558,948	-55,052	-0.44
攤銷	25,787,000	37,199,888	11,412,888	44.26
攤銷電腦軟體	1,796,000	3,732,224	1,936,224	107.81
其他攤銷費用	23,991,000	33,467,664	9,476,664	39.50
其他	-8,200,000	-14,279,939	-6,079,939	74.15
機械及設備		454,980	454,980	--
交通及運輸設備		41,656	41,656	--
無形資產		2,932	2,932	--
應付退休及離職金	100,000		-100,000	-100.00
遞延收入	-8,300,000	-10,056,560	-1,756,560	21.16
其他		-4,722,947	-4,722,947	--
流動資產淨減（淨增）		-4,065,380	-4,065,380	--
流動負債淨增（淨減）		14,228,332	14,228,332	--
未計利息股利之現金流入（流出）	22,241,000	44,738,502	22,497,502	101.15
收取利息	609,000	2,460,516	1,851,516	304.03
▼業務活動之淨現金流入（流出）	22,850,000	47,199,018	24,349,018	106.56
▼投資活動之現金流量	-94,145,000	-86,892,560	7,252,440	-7.70
減少流動金融資產及短期貸墊款		50,135,499	50,135,499	--
減少短期墊款		50,135,499	50,135,499	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200,000	13,568,913	13,368,913	6684.46
減少投資		9,073,966	9,073,966	--
減少準備金	200,000	4,494,947	4,294,947	2147.47
減少無形資產及其他資產		76,739,687	76,739,687	--
減少其他資產		76,739,687	76,739,687	--
減少其他資產		76,739,687	76,739,687	--
收取利息	7,549,000	11,040,533	3,491,533	46.25
收取股利	1,856,000	2,091,570	235,570	12.69

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加流動金融資產及短期貸墊款		-50,135,499	-50,135,499	--
增加短期墊款		-50,135,499	-50,135,499	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-25,100,000	-43,549,605	-18,449,605	73.50
增加投資	-25,000,000	-43,549,605	-18,549,605	74.20
增加準備金	-100,000		100,000	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-74,150,000	-48,722,312	25,427,688	-34.29
增加不動產、廠房及設備	-74,150,000	-48,722,312	25,427,688	-34.29
固定資產之增置	-74,150,000	-48,722,312	25,427,688	-34.29
土地改良物	-500,000		500,000	-100.00
房屋及建築		-1,703,401	-1,703,401	--
機械及設備	-39,570,000	-26,143,397	13,426,603	-33.93
交通及運輸設備	-4,850,000	-2,047,523	2,802,477	-57.78
什項設備	-29,230,000	-17,117,131	12,112,869	-41.44
購建中固定資產		-1,710,860	-1,710,860	--
增加無形資產及其他資產	-4,500,000	-98,061,346	-93,561,346	2079.14
增加無形資產	-498,000	-1,609,825	-1,111,825	223.26
增加其他資產	-4,002,000	-96,451,521	-92,449,521	2310.08
增加其他資產		-84,307,618	-84,307,618	--
增加遞延費用	-4,002,000	-12,143,903	-8,141,903	203.45
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-94,145,000	-86,892,560	7,252,440	-7.70
▼籌資活動之現金流量	70,650,000	68,630,103	-2,019,897	-2.86
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,800,000	14,078,822	11,278,822	402.82
增加其他負債	2,800,000	14,078,822	11,278,822	402.82
增加基金、公積及填補短絀	67,850,000	66,166,931	-1,683,069	-2.48
增加基金	67,850,000	66,166,931	-1,683,069	-2.48
國庫撥款增置固定資產	63,350,000	52,526,931	-10,823,069	-17.08
國庫增撥無形資產	498,000	1,600,000	1,102,000	221.29
國庫增撥遞延資產	4,002,000	12,040,000	8,038,000	200.85
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-11,615,650	-11,615,650	--
減少其他負債		-11,615,650	-11,615,650	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	70,650,000	68,630,103	-2,019,897	-2.86
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-645,000	28,936,561	29,581,561	--
▼期初現金及約當現金	421,647,000	338,492,130	-83,154,870	-19.72
▼期末現金及約當現金	421,002,000	367,428,691	-53,573,309	-12.73
▼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	-608,888	-508,888	508.89
退休離職準備金與應付退休及離職金		8,189	8,189	--

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國112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	-617,077	-517,077	517.08
其他準備金與預收收入同額增加之金額		54,000	54,000	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額		54,000	54,000	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	200,000	101,728	-98,272	-49.14
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	200,000	101,728	-98,272	-49.14
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		13,565,181	13,565,181	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細		13,565,181	13,565,181	--
房屋及建築		13,549,962	13,549,962	--
機械及設備		15,219	15,219	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		14,284,000	14,284,000	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)		14,284,000	14,284,000	--
購建中固定資產		14,284,000	14,284,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		1,128,230	1,128,230	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		1,128,230	1,128,230	--
機械及設備		161,553	161,553	--
什項設備		966,677	966,677	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額				
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,500,000		-1,500,000	-100.00
機械及設備	1,500,000		-1,500,000	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,500,000		1,500,000	-100.00
機械及設備	-1,500,000		1,500,000	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,614,000	12,558,948	-55,052	-0.44
盈餘分配與虧損填補之金額	-187,422,000	-195,700,432	-8,278,432	4.42
提存(撥用-)公積	-16,597,000	-24,875,432	-8,278,432	49.88
賸餘撥充(折減-)基金	-170,825,000	-170,825,000		

附 註：

大學：

1、業務活動之現金流量

其他：

(1)機械及設備：由本校撥出至雲林科技大學268,600元，撥出至臺北大學267,460元，撥出至臺灣海洋大學78,578元，以前年度費用轉列機械設備159,658元。

(2)交通及運輸設備：由本校撥出至臺北大學41,656元。

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

(3)電腦軟體：由本校撥出至臺北大學2,932元。

(4)遞延收入：隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入9,526,453元及受贈收入396,829元。

(5)其他：民間捐贈指定非資本支出用途3,153,739元，以前年度預收收入轉受贈收入866,608元。

2、退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加8,189係利息收入，同額減少617,077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13,549,962元，機械及設備15,219元。

5、本年度購建中固定資產增加應付工程款14,284,000元

6、中央研究院歷史語言研究所移撥機械及設備12,182元。

7、國立宜蘭大學移撥機械及設備149,371元

8、競專運動有限公司移撥什項設備966,677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170,825,000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65,216元及受贈收入20,062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426,600元。

(4)調整以前年度帳務專案計畫增撥基金繳回數減列基金276,000元。

2、其他準備金與預收收入同額增加54,000元。

3、其他準備金與遞延收入同額增加82,600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4,336,992元。

5、撥用公積填補短絀16,653,476元。

6、暫付及待結轉帳項因完工轉列遞延費用7,779,776元。