

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112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	22,850	
本期賸餘(短絀)	-173,482	
利息股利之調整	-10,014	大學: 1.利息收入調整數,依平均定期存款*預估利率1.03%及活期存款*0.08%計算,預估775萬4千元。 2.股利收入調整數,預估185萬6千元。 附小: 係利息收入調整數40萬4千元。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-183,496	
調整項目	205,737	大學: 一、提列折舊1億7,406萬9千元、攤銷2,335萬1千元,共1億9,742萬元。 二、遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列其他補助收入800萬元,轉列受贈收入30萬元。 三、提撥公提離職儲金10萬元。 附小: 提列折舊1,408萬1千元,攤銷243萬6千元,共1,651萬7千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	22,241	
收取利息	609	大學: 利息收入係依活期存款*0.08%計算,預估21萬5千元。 附小: 係編列活期存款及一年內到期定期存款利息收入39萬4千元。
▼業務活動之淨現金流入(流出)	22,850	
▼投資活動之現金流量	-94,145	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200	
收取利息	7,549	大學: 係一年以上到期定期存款之利息753萬9千元。 附小: 係一年以上到期定期存款收取之利息1萬元。
收取股利	1,856	大學: 係投資股票及受益憑證之股利收入185萬6千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-25,100	大學: 係增加一年以上到期定期存款2,500萬元,離職儲金10萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-74,150	大學: 一、國庫撥款4,900萬元,係增置土地改良物50萬元、機械及設備2,900萬元、交通及運輸設備400萬元及什項設備1,550萬元。 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300萬元,係增置機械及設備20萬元及什項設備280萬元。 附小: 國庫撥款1,435萬元,係增置機械及設備557萬

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		元、交通及運輸設備55萬元、什項設備823萬元。
增加無形資產及其他資產	-4,500	大學: 國庫撥款250萬元,係增置無形資產49萬8千元及遞延費用200萬2千元。 附小: 國庫撥款200萬元,係增置遞延費用200萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-94,145	
▼籌資活動之現金流量	70,650	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,800	大學: 來自其他政府機關資本門補助收入,增加遞延收入280萬元。
增加基金、公積及填補短絀	67,850	大學: 國庫撥款5,150萬元,係增置固定資產4,900萬元、無形資產49萬8千元及遞延資產200萬2千元。 附小: 國庫撥款1,635萬元,增置固定資產1,435萬元、遞延資產200萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	70,650	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-645	
▼期初現金及約當現金	421,647	
▼期末現金及約當現金	421,002	
▼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	大學: 估列專案助理人員因離職減少10萬元。
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	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	12,614	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439萬2千元。
盈餘分配與虧損填補之金額	-187,422	大學: 本期短絀1億6,510萬7千元,前期待填補短絀1,394萬元,共計短絀1億7,904萬7千元,以資本公積填補822萬2千元,折減基金1億7,082萬5千元。 附小: 短絀由撥用公積填補837萬5千元。

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112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10萬元。
- 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、本期短絀1億6,510萬7千元，前期待填補短絀1,394萬元，共計短絀1億7,904萬7千元，以資本公積填補822萬2千元，折減基金1億7,082萬5千元。

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837萬5千元。
- 三、應付代管資產轉列受贈公積數439萬2千元。