

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國113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	10,244,000	57,072,277	46,828,277	457.13
本期賸餘（短絀）	-177,980,000	-145,874,787	32,105,213	-18.04
利息股利之調整	-14,954,000	-17,578,034	-2,624,034	17.55
利息收入	-13,454,000	-16,999,537	-3,545,537	26.35
股利收入	-1,500,000	-578,497	921,503	-61.43
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-192,934,000	-163,452,821	29,481,179	-15.28
調整項目	201,149,000	217,265,630	16,116,630	8.01
折舊、減損及折耗	184,701,000	172,654,872	-12,046,128	-6.52
土地改良物	11,886,000	11,108,496	-777,504	-6.54
房屋及建築	65,075,000	64,541,462	-533,538	-0.82
機械及設備	63,758,000	58,804,241	-4,953,759	-7.77
交通及運輸設備	8,222,000	5,770,011	-2,451,989	-29.82
什項設備	23,206,000	19,871,714	-3,334,286	-14.37
代管資產	12,554,000	12,558,948	4,948	0.04
攤銷	26,548,000	35,294,472	8,746,472	32.95
攤銷電腦軟體	1,846,000	2,713,662	867,662	47.00
其他攤銷費用	24,702,000	32,580,810	7,878,810	31.90
處理資產短絀（賸餘）		261,123	261,123	--
機械及設備		200,875	200,875	--
交通及運輸設備		57,750	57,750	--
什項設備		2,498	2,498	--
其他	-10,100,000	-18,378,715	-8,278,715	81.97
機械及設備		237,714	237,714	--
什項設備		42,000	42,000	--
應付退休及離職金	100,000		-100,000	-100.00
遞延收入	-10,200,000	-9,838,613	361,387	-3.54
其他		-8,819,816	-8,819,816	--
流動資產淨減（淨增）		-10,933,668	-10,933,668	--
流動負債淨增（淨減）		38,367,546	38,367,546	--
未計利息股利之現金流入（流出）	8,215,000	53,812,809	45,597,809	555.06
收取利息	2,029,000	3,259,468	1,230,468	60.64
▼業務活動之淨現金流入（流出）	10,244,000	57,072,277	46,828,277	457.13
▼投資活動之現金流量	-72,410,000	-175,803,454	-103,393,454	142.79
減少流動金融資產及短期貸墊款		50,800,094	50,800,094	--
減少短期墊款		50,800,094	50,800,094	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200,000	77,697,691	77,497,691	38748.85
減少投資		68,829,875	68,829,875	--
減少準備金	200,000	8,867,816	8,667,816	4333.91
減少無形資產及其他資產		100,616,712	100,616,712	--
減少其他資產		100,616,712	100,616,712	--

國立臺東大學校務基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少其他資產		100,616,712	100,616,712	--
收取利息	11,425,000	13,740,069	2,315,069	20.26
收取股利	1,500,000	578,497	-921,503	-61.43
增加流動金融資產及短期貸墊款		-86,094,044	-86,094,044	--
增加流動金融資產		-35,000,000	-35,000,000	--
增加短期墊款		-51,094,044	-51,094,044	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,100,000	-88,478,487	-73,378,487	485.95
增加投資	-15,000,000	-88,478,487	-73,478,487	489.86
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	-66,575,000	-72,649,445	-6,074,445	9.12
增加不動產、廠房及設備	-66,575,000	-72,649,445	-6,074,445	9.12
固定資產之增置	-66,575,000	-72,649,445	-6,074,445	9.12
土地改良物		-1,106,232	-1,106,232	--
房屋及建築		-1,798,074	-1,798,074	--
機械及設備	-44,150,000	-42,086,384	2,063,616	-4.67
交通及運輸設備	-4,200,000	-1,390,343	2,809,657	-66.90
什項設備	-18,225,000	-12,264,716	5,960,284	-32.70
購建中固定資產		-14,003,696	-14,003,696	--
增加無形資產及其他資產	-3,860,000	-172,014,541	-168,154,541	4356.34
增加無形資產	-480,000	-457,600	22,400	-4.67
增加其他資產	-3,380,000	-171,556,941	-168,176,941	4975.65
增加其他資產		-169,128,909	-169,128,909	--
增加遞延費用	-3,380,000	-2,428,032	951,968	-28.16
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-72,410,000	-175,803,454	-103,393,454	142.79
▼籌資活動之現金流量	61,935,000	129,583,662	67,648,662	109.23
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,000,000	63,526,530	58,526,530	1170.53
增加其他負債	5,000,000	63,526,530	58,526,530	1170.53
增加基金、公積及填補短絀	56,935,000	78,190,405	21,255,405	37.33
增加基金	56,935,000	78,190,405	21,255,405	37.33
國庫撥款增置固定資產	53,075,000	69,023,405	15,948,405	30.05
國庫增撥無形資產	480,000	533,000	53,000	11.04
國庫增撥遞延資產	3,380,000	8,634,000	5,254,000	155.44
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-12,133,273	-12,133,273	--
減少其他負債		-12,133,273	-12,133,273	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	61,935,000	129,583,662	67,648,662	109.23
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-231,000	10,852,485	11,083,485	--
▼期初現金及約當現金	337,811,000	367,428,691	29,617,691	8.77
▼期末現金及約當現金	337,580,000	378,281,176	40,701,176	12.06

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼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		2,166,060	2,166,060	--
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		100,000	-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(-)	-100,000		100,000	-100.00
其他準備金與預收收入同額增加之金額		11,041,932	11,041,932	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額		11,041,932	11,041,932	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	200,000	43,600	-156,400	-78.20
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	200,000	43,600	-156,400	-78.20
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		14,234,407	14,234,407	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細		14,234,407	14,234,407	--
房屋及建築		1,351,047	1,351,047	--
機械及設備		2,455,860	2,455,860	--
什項設備		10,427,500	10,427,500	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		7,718,000	7,718,000	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)		8,000,000	8,000,000	--
購建中固定資產		8,000,000	8,000,000	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)		-282,000	-282,000	--
購建中固定資產		-282,000	-282,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		100,000	100,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		100,000	100,000	--
什項設備		100,000	100,000	--
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
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額		172,030	172,030	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)		172,030	172,030	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,554,000	12,558,948	4,948	0.04

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
盈餘分配與虧損填補之金額	-212,653,000	-143,039,508	69,613,492	-32.74
提存(撥用-)公積	-17,374,000	-21,958,851	-4,584,851	26.39
賸餘撥充(折減-)基金	-195,279,000	-121,080,657	74,198,343	-38.00

附 註：

大學：

1、業務活動之現金流量

其他：

(1)機械及設備：由本校撥出至臺北市立大學60,562元，撥出至國立彰化師範大學149,244元，撥出至國立東華大學27,908元，因火災損毀200,875元。

(2)交通及運輸設備：因火災損毀57,750元。

(3)什項設備：由本校撥出至國立彰化師範大學42,000元，因火災損毀2,498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8,998,139元及受贈收入680,523元。

(5)其他：民間捐贈指定非資本支出用途8,640,546元。

2、其他應收款與基金同額增加2,166,060元。

3、其他準備金與預收收入同額增加10,832,062元，係接受指定用途之受贈收入。

4、其他準備金與遞延收入同額增加18,600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：房屋建築及設備1,351,047元、機械及設備745,000元，什項設備10,427,500元。

6、本年度購建中固定資產增加應付工程款8,000,000元，依工程實際結算數調整同額減列以前年度購建中固定資產與應付工程款282,000元。

7、民間人士捐贈什項設備100,000元。

8、代管資產：113年度公告地價調整增列172,030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121,080,657元。

12、上年度應付工程款於本年度付款14,002,000元。

13、未完工程完工轉列遞延資產2,829,500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74,739元及受贈收入37,212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179,270元。

2、其他準備金與預收收入同額增加209,870元。

3、其他準備金與遞延收入同額增加25,000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4,336,992元。

5、撥用公積填補短絀13,736,895元。

6、暫付及待結轉帳項因完工轉列遞延費用3,309,947元。