

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國113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	10,244	
本期賸餘(短絀)	-177,980	
利息股利之調整	-14,954	大學: 1.利息收入調整數,依平均定期存款*預估利率1.475%及活期存款*0.455%計算,預估1,262萬9千元。 2.股利收入調整數,預估150萬元。 附小: 係利息收入調整數82萬5千元。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-192,934	
調整項目	201,149	大學: 一、提列折舊1億7,057萬1千元、攤銷2,325萬7千元,共1億9,382萬8千元。 二、遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列其他補助收入1,000萬元,轉列受贈收入20萬元。 三、提撥公提離職儲金10萬元。 附小: 提列折舊1,413萬元,攤銷329萬1千元,共1,742萬1千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	8,215	
收取利息	2,029	大學: 利息收入係依活期存款*0.455%計算,預估121萬7千元。 附小: 係編列活期存款及一年內到期定期存款利息收入81萬2千元。
▼業務活動之淨現金流入(流出)	10,244	
▼投資活動之現金流量	-72,410	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200	
收取利息	11,425	大學: 係一年以上到期定期存款之利息1,141萬2千元。 附小: 係一年以上到期定期存款收取之利息1萬3千元。
收取股利	1,500	大學: 係投資股票及受益憑證之股利收入150萬元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,100	大學: 係增加一年以上到期定期存款1,500萬元,離職儲金10萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-66,575	大學: 一、國庫撥款4,300萬元,係增置機械及設備2,700萬元、交通及運輸設備350萬元及什項設備1,250萬元。 二、營運資金830萬元,係增置機械及設備730萬元、交通及運輸設備50萬元及什項設備50萬元。 三、其他520萬元,係增置機械及設備320萬元及什項設備200萬元。 附小:

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		國庫撥款1,007萬5千元，係增置機械及設備665萬元、交通及運輸設備20萬元、什項設備322萬5千元。
增加無形資產及其他資產	-3,860	大學： 國庫撥款176萬元，係增置無形資產48萬元及遞延費用128萬元。 附小： 國庫撥款210萬元，係增置遞延費用210萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-72,410	
▼籌資活動之現金流量	61,935	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,000	大學： 來自其他政府機關資本門補助收入，增加遞延收入500萬元。
增加基金、公積及填補短絀	56,935	大學： 國庫撥款4,476萬元，係增置固定資產4,300萬元、無形資產48萬元及遞延資產128萬元。 附小： 國庫撥款1,217萬5千元，增置固定資產1,007萬5千元、遞延資產210萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	61,935	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-231	
▼期初現金及約當現金	337,811	
▼期末現金及約當現金	337,580	
▼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	12,554	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433萬2千元。
盈餘分配與虧損填補之金額	-212,653	大學： 本期短絀1億6,882萬8千元，前期待填補短絀3,467萬3千元，共計短絀2億350萬1千元，以資本公積填補822萬2千元，折減基金1億9,527萬9千元。 附小： 短絀由撥用公積填補915萬2千元。

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113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1億6,882萬8千元，前期待填補短絀3,467萬3千元，共計短絀2億350萬1千元，以資本公積填補822萬2千元，折減基金1億9,527萬9千元。

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915萬2千元。
- 三、應付代管資產轉列受贈公積數433萬2千元。