

國立臺東大學校務基金 現金流量表

中華民國114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	-3,451,000	81,297,980	84,748,980	--
本期賸餘（短絀）	-192,508,000	-135,164,892	57,343,108	-29.79
利息股利之調整	-16,550,000	-20,515,990	-3,965,990	23.96
利息收入	-15,577,000	-19,408,258	-3,831,258	24.60
股利收入	-973,000	-1,107,732	-134,732	13.85
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-209,058,000	-155,680,882	53,377,118	-25.53
調整項目	203,129,000	232,972,201	29,843,201	14.69
折舊、減損及折耗	183,630,000	166,054,947	-17,575,053	-9.57
土地改良物	11,056,000	11,179,883	123,883	1.12
房屋及建築	63,463,000	64,637,048	1,174,048	1.85
機械及設備	67,031,000	54,658,058	-12,372,942	-18.46
交通及運輸設備	7,643,000	4,570,236	-3,072,764	-40.20
什項設備	21,883,000	18,450,774	-3,432,226	-15.68
代管資產	12,554,000	12,558,948	4,948	0.04
攤銷	29,699,000	40,421,634	10,722,634	36.10
攤銷電腦軟體	1,557,000	842,342	-714,658	-45.90
其他攤銷費用	28,142,000	39,579,292	11,437,292	40.64
處理資產短絀（賸餘）		1,266,001	1,266,001	--
房屋及建築		1,245,201	1,245,201	--
什項設備		20,800	20,800	--
其他	-10,200,000	-31,848,701	-21,648,701	212.24
應付退休及離職金	100,000		-100,000	-100.00
遞延收入	-10,300,000	-15,150,219	-4,850,219	47.09
其他		-16,698,482	-16,698,482	--
流動資產淨減（淨增）		11,445,132	11,445,132	--
流動負債淨增（淨減）		45,633,188	45,633,188	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,929,000	77,291,319	83,220,319	--
收取利息	2,478,000	4,006,661	1,528,661	61.69
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-3,451,000	81,297,980	84,748,980	--
▼投資活動之現金流量	-74,103,000	-151,309,523	-77,206,523	104.19
減少流動金融資產及短期貸墊款		50,235,750	50,235,750	--
減少短期墊款		50,235,750	50,235,750	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200,000	55,783,232	55,583,232	27791.62
減少投資		39,036,750	39,036,750	--
減少準備金	200,000	16,746,482	16,546,482	8273.24
減少無形資產及其他資產		172,235,164	172,235,164	--
減少其他資產		172,235,164	172,235,164	--
減少其他資產		172,235,164	172,235,164	--
收取利息	13,099,000	15,401,597	2,302,597	17.58
收取股利	973,000	1,107,732	134,732	13.85

國立臺東大學校務基金

現金流量表

中華民國114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		-50,018,352	-50,018,352	--
增加短期墊款		-50,018,352	-50,018,352	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-24,700,000	-130,995,623	-106,295,623	430.35
增加投資	-24,600,000	-130,995,623	-106,395,623	432.50
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	-59,815,000	-74,691,199	-14,876,199	24.87
增加不動產、廠房及設備	-59,815,000	-74,691,199	-14,876,199	24.87
固定資產之增置	-59,815,000	-74,691,199	-14,876,199	24.87
房屋及建築		-21,476,077	-21,476,077	--
機械及設備	-32,890,000	-23,412,992	9,477,008	-28.81
交通及運輸設備	-2,200,000	-2,587,056	-387,056	17.59
什項設備	-24,725,000	-19,215,074	5,509,926	-22.28
購建中固定資產		-8,000,000	-8,000,000	--
增加無形資產及其他資產	-3,860,000	-190,367,824	-186,507,824	4831.81
增加無形資產	-480,000	-2,030,056	-1,550,056	322.93
增加其他資產	-3,380,000	-188,337,768	-184,957,768	5472.12
增加其他資產		-150,108,115	-150,108,115	--
增加遞延費用	-3,380,000	-38,229,653	-34,849,653	1031.05
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-74,103,000	-151,309,523	-77,206,523	104.19
▼籌資活動之現金流量	56,675,000	92,623,502	35,948,502	63.43
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,000,000	31,414,169	29,414,169	1470.71
增加其他負債	2,000,000	31,414,169	29,414,169	1470.71
增加基金、公積及填補短絀	54,675,000	81,267,343	26,592,343	48.64
增加基金	54,675,000	81,267,343	26,592,343	48.64
國庫撥款增置固定資產	50,815,000	50,994,343	179,343	0.35
國庫增撥無形資產	480,000	1,373,000	893,000	186.04
國庫增撥遞延資產	3,380,000	28,900,000	25,520,000	755.03
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-20,058,010	-20,058,010	--
減少其他負債		-20,058,010	-20,058,010	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	56,675,000	92,623,502	35,948,502	63.43
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-20,879,000	22,611,959	43,490,959	--
▼期初現金及約當現金	367,202,000	378,281,176	11,079,176	3.02
▼期末現金及約當現金	346,323,000	400,893,135	54,570,135	15.76
▼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		5,199,500	5,199,500	--
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增加(+)或減少(-)之金額	-100,000		100,000	-100.00

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
職金同額減少之金額(-)				
其他準備金與預收收入同額增加之金額		4,237,704	4,237,704	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額		4,237,704	4,237,704	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	200,000	7,477,042	7,277,042	3638.52
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	200,000	7,477,042	7,277,042	3638.52
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		8,001,696	8,001,696	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細		8,001,696	8,001,696	--
房屋及建築		1,696	1,696	--
什項設備		8,000,000	8,000,000	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		720,000	720,000	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)		720,000	720,000	--
購建中固定資產		720,000	720,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		216,050	216,050	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		216,050	216,050	--
機械及設備		136,050	136,050	--
什項設備		80,000	80,000	--
遞延資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		50,230,170	50,230,170	--
遞延資產與遞延收入同額增加之金額(+)		50,230,170	50,230,170	--
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	12,554,000	12,558,948	4,948	0.04
盈餘分配與虧損填補之金額	-192,508,000	-129,858,348	62,649,652	-32.54
提存(撥用-)公積	-20,482,000	-22,368,032	-1,886,032	9.21
賸餘撥充(折減-)基金	-172,026,000	-107,490,316	64,535,684	-37.52

附 註：

大學：

1、業務活動之現金流量

其他：

(1)房屋及建築：報廢未達使用年限之兒童館1,245,201元。

國立臺東大學校務基金
現金流量表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

(2)遞延收入：隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入14,771,921元。

(3)其他：民間捐贈指定非資本支出用途16,332,497元。

- 2、以前年度認列其他應收款(基金)於本年度收到2,166,060元。
- 3、其他應收款與基金同額增加4,530,000元。
- 4、其他準備金與預收收入同額增加4,167,566元，係接受指定用途之受贈收入。
- 5、其他準備金與遞延收入同額增加7,477,042元，係民間捐贈指定資本支出用途。
- 6、以前年度購建中固定資產完工轉列財產：房屋建築及設備1,696元、什項設備8,000,000元。
- 7、衛福部移撥機械及設備9,360元。
- 8、國立暨南大學移撥機械及設備16,298元。
- 9、國立臺北科技大學移撥機械及設備110,392元。
- 10、臺東縣運動園區游泳池整修計畫撥入遞延費用50,230,170元。
- 11、應付代管資產轉列受贈公積之金額8,221,956元。
- 12、撥用公積填補短絀8,221,956元。
- 13、折減基金填補短絀107,490,316元。
- 14、上年度應付工程款於本年度付款8,000,000元。

附小：

1、業務活動之現金流量-其他：

(1)什項設備：依據審計部教育農林審計處114年3月21日審教處一字第1148501765號函報因颱風損毀20,800元。

(2)遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入294,728元及受贈收入35,570元。

(3)動用本金發放獎助學金，遞延收入轉列受贈收入48,000元。

(4)係民間捐贈指定非資本支出用途365,985元。

- 2、其他應收款與基金同額增加669,500元。
- 3、其他準備金與預收收入同額增加70,138元。
- 4、本年度購建中固定資產增加應付工程款720,000元。
- 5、臺東縣政府教育處特教資源中心移撥什項設備80,000元。
- 6、應付代管資產轉列受贈公積數4,336,992元。
- 7、撥用公積填補短絀14,146,076元。