

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國114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	-3,451	
本期賸餘（短絀）	-192,508	
利息股利之調整	-16,550	大學： 1.利息收入調整數，依平均定期存款*預估利率1.60%及活期存款*0.58%計算，預估1,447萬2千元。 2.股利收入調整數，預估97萬3千元。 附小： 係利息收入調整數110萬5千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-209,058	
調整項目	203,129	大學： 一、提列折舊1億6,921萬7千元、攤銷2,219萬9千元，共1億9,141萬6千元。 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30萬元。 三、提撥公提離職儲金10萬元。 附小： 提列折舊1,441萬3千元，攤銷750萬元，共2,191萬3千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,929	
收取利息	2,478	大學： 利息收入係依活期存款*0.58%計算，預估138萬4千元。 附小： 係編列活期存款及一年內到期定期存款利息收入109萬4千元。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-3,451	
▼投資活動之現金流量	-74,103	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200	
收取利息	13,099	大學： 係一年以上到期定期存款之利息1,308萬8千元。 附小： 係一年以上到期定期存款收取之利息1萬1千元。
收取股利	973	大學： 係投資股票及受益憑證之股利收入97萬3千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-24,700	大學： 係增加一年以上到期定期存款2,460萬元，離職儲金10萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-59,815	大學： 一、國庫撥款4,174萬元，係增置機械及設備1,974萬元、交通及運輸設備150萬元及什項設備2,050萬元。 二、營運資金680萬元，係增置機械及設備580萬元、交通及運輸設備50萬元及什項設備50萬元。 三、其他220萬元，係增置機械及設備120萬元及什項設備100萬元。 附小：

國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		國庫撥款907萬5千元，係增置機械及設備615萬元、交通及運輸設備20萬元、什項設備272萬5千元。
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）	-74,103	
▼籌資活動之現金流量	56,675	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,000	大學： 來自其他政府機關資本門補助收入，增加遞延收入200萬元。
增加基金、公積及填補短絀	54,675	大學： 國庫撥款4,350萬元係增置固定資產4,174萬元無形資產48萬元及遞延資產128萬元。 附小： 國庫撥款1,117萬5千元，增置固定資產907萬5千元、遞延資產210萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	56,675	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-20,879	
▼期初現金及約當現金	367,202	
▼期末現金及約當現金	346,323	
▼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	-192,508	大學： 本期短絀1億8,024萬8千元，以資本公積填補822萬2千元，折減基金1億7,202萬6千元。 附小： 短絀由撥用公積填補1,226萬元。

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114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、短絀1億8,024萬8千元，由資本公積填補822萬2千元，折減基金1億7,202萬6千元。

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1,226萬元。
- 三、應付代管資產轉列受贈公積數433萬2千元。