

# 國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115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	-5,676	
本期賸餘（短絀）	-191,889	
利息股利之調整	-19,099	大學： 1.利息收入調整數，依平均定期存款*預估利率1.725%及活期存款*0.705%計算，預估1,667萬8千元。 2.股利收入調整數，預估100萬元。 附小： 係利息收入調整數142萬1千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-210,988	
調整項目	202,190	大學： 一、提列折舊1億6,661萬3千元、攤銷2,268萬1千元，共1億8,929萬4千元。 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68萬元。 三、提撥公提離職儲金10萬元。 附小： 提列折舊1,567萬6千元，攤銷780萬元，共2,347萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-8,798	
收取利息	3,122	大學： 利息收入係依活期存款*0.705%計算，預估171萬3千元 附小： 係編列活期存款及一年內到期定期存款利息收入140萬9千元
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-5,676	
▼投資活動之現金流量	-67,881	
減少流動金融資產及短期貸墊款	277	附小： 係減少短期墊款27萬7,000元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200	
收取利息	14,977	大學： 係一年以上到期定期存款之利息1,496萬5千元。 附小： 係一年以上到期定期存款收取之利息1萬2千元。
收取股利	1,000	大學： 係投資股票及受益憑證之股利收入100萬元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-25,500	大學： 係增加一年以上到期定期存款2,540萬元，離職儲金10萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-55,575	大學： 一、國庫撥款4,200萬元，係增置機械及設備2,440萬元、交通及運輸設備110萬元及什項設備1,650萬元。 二、營運資金580萬元，係增置機械及設備530萬元、交通及運輸設備50萬元。 三、其他220萬元，係增置機械及設備120萬元

# 國立臺東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		及什項設備100萬元。 附小: 國庫撥款557萬5千元,係增置機械及設備325萬元、交通及運輸設備60萬元、什項設備172萬5千元。
增加無形資產及其他資產	-3,260	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150萬元,係增置遞延費用150萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-67,881	
▼籌資活動之現金流量	52,835	
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	50,835	大學: 國庫撥款4,376萬元係增置固定資產4,200萬元、無形資產48萬元及遞延資產128萬元。 附小: 國庫撥款707萬5千元,增置固定資產557萬5千元、遞延資產150萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	52,835	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-20,722	
▼期初現金及約當現金	356,380	
▼期末現金及約當現金	335,658	
▼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	-191,889	大學: 本期短絀1億7,773萬9千元,以資本公積填補822萬2千元,折減基金1億6,951萬7千元。 附小: 短絀由撥用公積填補1,415萬元。

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115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1億7,773萬9千元，由資本公積填補822萬2千元，折減基金1億6,951萬7千元。

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1,415萬元。
- 三、應付代管資產轉列受贈公積數433萬2千元。