

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國108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	227,477	
本期賸餘(短絀)	-113,641	
利息股利之調整	-25,000	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-138,641	
調整項目	341,118	提列折舊3億0,316萬7千元,攤銷4,420萬元;兌換短絀12萬元;其他-636萬9千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	202,477	
收取利息	25,000	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	227,477	
▼投資活動之現金流量	-382,186	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-298,971	增加固定資產2億9,897萬1千元,包括土地改良物800萬元、房屋及建築4,827萬元、機械及設備2億0,621萬6千元、交通及運輸設備360萬元、什項設備3,288萬5千元。(國庫撥款2億0,554萬4千元,營運資金9,342萬7千元)
增加無形資產及其他資產	-83,215	1.購置電腦軟體1,421萬5千元(營運資金)。2.增加其他資產6,900萬元(國庫撥款2,622萬5千元、營運資金4,277萬5千元)。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-382,186	
▼籌資活動之現金流量	231,769	
增加基金、公積及填補短絀	231,769	係增加基金2億3,176萬9千元,包括國庫撥款增置固定資產2億0,554萬4千元(含教育部專案型補助計畫8,978萬元)、遞延資產2,622萬5千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	231,769	
▼匯率影響數	-120	外幣帳戶匯率變動影響所產生之兌換短絀
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	76,940	
▼期初現金及約當現金	857,495	
▼期末現金及約當現金	934,435	
▼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	-120	退還退休及離職準備金。
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	撥入機械及設備100萬元、交通及運輸設備10萬元、什項設備80萬元,撥出機械及設備100萬元、交通及運輸設備10萬元、什項設備80萬元
無形資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,580	代管資產提列折舊費用,同額將應付代管資產轉列受贈公積。

國立雲林科技大學校務基金
現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
盈餘分配與虧損填補之金額		-113,641			撥用公積填補短絀。	

附註：本表數據為全部版。

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國108年度

不影響現金流量之投資與理財活動為：

- 一、撥入不動產、廠房及設備與基金同額增加190萬元。
- 二、撥出不動產、廠房及設備與基金同額減少190萬元。
- 三、撥入無形資產與撥出無形資產同額增加10萬元。
- 四、撥用公積1億1,364萬1千元，係為填補本期短絀及累積短絀。
- 五、預計退還離職準備金12萬元，使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金」同額減少。
- 六、代管資產提列折舊費用5,358萬元，同額將應付代管資產轉列受贈公積。