

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國109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	232,998	
本期賸餘（短絀）	-106,270	
利息股利之調整	-25,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-131,270	
調整項目	339,268	提列折舊3億0,648萬7千元，攤銷4,088萬元；兌換短絀8萬元；其他-817萬9千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	207,998	
收取利息	25,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	232,998	
▼投資活動之現金流量	-465,162	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-398,495	增加固定資產3億9,849萬5千元，包括土地改良物860萬元、房屋及建築1億2,410萬元、機械及設備2億2,445萬2千元、交通及運輸設備1,041萬元、什項設備3,093萬3千元。（國庫撥款1億3,791萬元，營運資金2億6,058萬5千元）
增加無形資產及其他資產	-66,667	1.購置電腦軟體966萬7千元(營運資金)。2.增加其他資產5,700萬元(營運資金)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-465,162	
▼籌資活動之現金流量	137,910	
增加基金、公積及填補短絀	137,910	係增加基金1億3,791萬元，包括國庫撥款增置固定資產1億3,791萬元(含教育部專案型補助計畫8,083萬7千元)。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	137,910	
▼匯率影響數	-80	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）	-94,334	
▼期初現金及約當現金	1,019,696	
▼期末現金及約當現金	925,362	
▼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減少之金額(-)	-1,987	退還退休及離職準備金。
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	係校友及外界捐贈本校學生獎學金及發放。
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	3,339	本校受贈及撥入設備價值。
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	撥入無形資產10萬元，撥出無形資產10萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,100	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。
盈餘分配與虧損填補之金額	-106,270	撥用公積填補短絀。

國立雲林科技大學校務基金
現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
---	---	---	---	---	---	---

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109年度

不影響現金流量之投資與理財活動為：

- 一、預計退還離職準備金198萬7千元，使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金」同額減少。
- 二、預計不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加333萬9千元。
- 三、預計撥入不動產、廠房及設備與基金同額增加190萬元。
- 四、預計撥出不動產、廠房及設備與基金同額減少190萬元。
- 五、預計撥入無形資產與撥出無形資產同額增加10萬元。
- 六、預計撥用公積1億1,302萬8千元，係為填補本期短絀及累積短絀。
- 七、預計代管資產提列折舊費用5,310萬元，同額將應付代管資產轉列受贈公積。