

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國110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	194,776	
本期賸餘（短絀）	-137,341	
利息股利之調整	-25,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-162,341	
調整項目	332,117	提列折舊3億0,777萬1千元，攤銷4,446萬7千元；兌換短絀12萬9千元；其他-2025萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	169,776	
收取利息	25,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	194,776	
▼投資活動之現金流量	-502,159	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	73,205	係校友及外界捐贈本校學生獎學金及大禮堂整建工程。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-524,549	增加固定資產5億2,454萬9千元，包括土地改良物1,000萬元、房屋及建築7,765萬元、機械及設備2億0,936萬元、交通及運輸設備1,298萬8千元、什項設備2,855萬1千元、購建中固定資產1億8,600萬元。（國庫撥款1億4,271萬7千元，營運資金3億8,183萬2千元）
增加無形資產及其他資產	-50,815	1.購置電腦軟體2,081萬5千元(國庫撥款587萬9千元，營運資金1,493萬6千元)。 2.增加其他資產3,000萬元(國庫撥款2,000萬元，營運資金1,000萬元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-502,159	
▼籌資活動之現金流量	168,596	
增加基金、公積及填補短絀	168,596	係增加基金1億6,859萬6千元，包括國庫撥款增置固定資產1億4,271萬7千元(含教育部專案型補助計畫8,217萬6千元)。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	168,596	
▼匯率影響數	-129	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）	-138,916	
▼期初現金及約當現金	1,014,128	
▼期末現金及約當現金	875,212	
▼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	73,205	係校友及外界捐贈本校學生獎學金及大禮堂整建工程。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
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。

國立雲林科技大學校務基金
現金流量預計表

中華民國110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		-137,341			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110年度

不影響現金流量之投資與籌資活動為：

- 一、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。
- 二、預計撥入不動產、廠房及設備與基金同額增加190萬元。
- 三、預計撥出不動產、廠房及設備與基金同額減少190萬元。
- 四、預計撥入無形資產與撥出無形資產同額增加10萬元。
- 五、預計撥用公積1億3,734萬1千元，係為填補本期短絀及累積短絀。
- 六、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。