

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112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	186,404	
本期賸餘（短絀）	-141,509	
利息股利之調整	-20,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-161,509	
調整項目	327,913	提列折舊3億0,644萬8千元，攤銷4,091萬9千元；兌換賸餘-2萬4千元；其他-1,943萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	166,404	
收取利息	20,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	186,404	
▼投資活動之現金流量	-301,678	
減少流動金融資產及短期貸墊款	361,254	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,200	係發放校友及外界捐贈本校學生獎學金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-624,118	增加固定資產6億2,411萬8千元，包括房屋及建築3,930萬元、機械及設備2億0,598萬5千元、交通及運輸設備2,201萬8千元、什項設備7,681萬5千元、購建中固定資產2億8,000萬元。（國庫撥款1億7,301萬7千元，營運資金4億5,110萬1千元）
增加無形資產及其他資產	-46,014	1.購置電腦軟體965萬4千元(營運資金)。 2.增加其他資產3,636萬元(營運資金)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-301,678	
▼籌資活動之現金流量	173,017	
增加基金、公積及填補短絀	173,017	增加基金1億7,301萬7千元，係國庫撥款增置固定資產1億7,301萬7千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	173,017	
▼匯率影響數	24	外幣帳戶匯率變動影響所產生之兌換賸餘。
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	57,767	
▼期初現金及約當現金	854,934	
▼期末現金及約當現金	912,701	
▼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之金額	7,200	係校友及外界捐贈本校學生獎學金。
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	53,580	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。
盈餘分配與虧損填補之金額	-141,509	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112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112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1億4,150萬9千元，係為填補本期短絀。
- 六、預計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。