

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國113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	145,569	
本期賸餘（短絀）	-181,305	
利息股利之調整	-24,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-205,305	
調整項目	326,874	提列折舊3億722萬9千元，攤銷4,091萬9千元；兌換賸餘-2萬4千元；其他-2,125萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	121,569	
收取利息	24,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	145,569	
▼投資活動之現金流量	-392,532	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,200	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	-381,518	增加固定資產3億8,151萬8千元，包括土地改良物700萬元、房屋及建築420萬元、機械及設備1億3,945萬9千元、交通及運輸設備750萬2千元、什項設備9,185萬7千元、購建中固定資產1億3,150萬元。（國庫撥款1億7,212萬2千元，營運資金2億939萬6千元）。
增加無形資產及其他資產	-21,214	1.購置電腦軟體1,071萬4千元(營運資金)。 2.增加其他資產1,050萬元(營運資金)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-392,532	
▼籌資活動之現金流量	172,122	
增加基金、公積及填補短絀	172,122	增加基金1億7,212萬2千元，係國庫撥款增置固定資產1億7,212萬2千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	172,122	
▼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）	-74,817	
▼期初現金及約當現金	977,768	
▼期末現金及約當現金	902,951	
▼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	10,200	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100萬元，撥出無形資產100萬元。
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	-231,159	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113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1,900萬元。
- 三、預計撥出不動產、廠房及設備與基金同額減少1,900萬元。
- 四、預計撥入無形資產與撥出無形資產同額增加100萬元。
- 五、預計撥用公積2億3,115萬9千元，係為填補前期待填補之短絀及本期短絀。
- 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。