

國立雲林科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國116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	135,370	
本期賸餘（短絀）	-233,875	
利息股利之調整	-42,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-275,875	
調整項目	407,733	提列折舊4億1,833萬2千元、攤銷4,480萬1千元；其他-5,540萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	131,858	
收取利息	3,512	活期存款利息收入
▼業務活動之淨現金流入（流出）	135,370	
▼投資活動之現金流量	-239,181	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,000	係發放校友及外界捐贈本校學生獎學金。
收取利息	38,488	定期存款利息收入。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,000	提列退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-260,335	增加固定資產2億6,033萬5千元，包括土地改良物1,600萬元、房屋及建築500萬元、機械及設備1億8,609萬6千元、交通及運輸設備2,199萬1千元、什項設備3,124萬8千元。（國庫撥款1億7,523萬6千元，營運資金8,509萬9千元）。
增加無形資產及其他資產	-39,334	1.購置電腦軟體2,253萬4千元(國庫撥款965萬元，營運資金1,288萬4千元)。 2.增加其他資產1,680萬元(營運資金)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-239,181	
▼籌資活動之現金流量	184,886	
增加基金、公積及填補短絀	184,886	增加基金1億8,488萬6千元，包括國庫撥款增置固定資產1億7,523萬6千元及無形資產965萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	184,886	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	81,075	
▼期初現金及約當現金	633,867	
▼期末現金及約當現金	714,942	
▼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	24,000	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	撥入不動產、廠房及設備1,900萬元，撥出不動產、廠房及設備1,900萬元。
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	52,914	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116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	-233,875	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116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、預計接受捐贈獎學金2,400萬元，使「其他準備金」及「遞延收入」同額增加。
- 三、預計撥入不動產、廠房及設備與基金同額增加1,900萬元。
- 四、預計撥出不動產、廠房及設備與基金同額減少1,900萬元。
- 五、預計撥入無形資產與撥出無形資產同額增加100萬元。
- 六、預計代管資產提列折舊費用5,291萬4千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積。
- 七、預計撥用公積2億3,387萬5千元，係為填補本期短絀。