

國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106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	298,895	
本期賸餘(短絀-)	-159,732	
調整非現金項目	458,627	提列折舊4億3,933萬9千元、攤銷2,459萬7千元及其他-530萬9千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	298,895	
▼投資活動之現金流量	-283,055	
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	
減少固定資產及遞耗資產	0	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0	
其他投資活動之現金流入	0	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	
增加固定資產及遞耗資產	-281,027	增加固定資產2億8,102萬7千元〔國庫撥款1,518萬1千元，營運資金1億8,372萬8千元，教育部專案型補助計畫8,211萬8千元〕。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,028	增加電腦軟體202萬8千元〔營運資金42萬8千元、教育部專案型補助計畫160萬元〕。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-283,055	
▼融資活動之現金流量	98,899	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	
增加長期負債	0	
增加基金、公積及填補短絀	98,899	增加基金9,889萬9千元，含國庫撥款增置固定資產1,518萬1千元，教育部專案型補助計畫8,371萬8千元。
其他融資活動之現金流入	0	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	
減少長期負債	0	
減少基金及公積	0	
賸餘分配款	0	
其他融資活動之現金流出	0	
融資活動之淨現金流入(流出-)	98,899	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	114,739	
▼期初現金及約當現金	3,258,755	
▼期末現金及約當現金	3,373,494	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
固定資產與基金同額增加(或減少)	0	撥入機械及設備1,000萬元、撥出機械及設備

國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
-)之金額		1,000萬元。
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額	0	接受政府機關補助受贈之固定資產1,000萬元。
其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
公積轉列基金數	0	
固定資產已無須公用，變更為非公用財產，移交國有財產局接管。	0	
其他資產與其他資本公積同額增加(+)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	
固定資產與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
盈餘分配與虧損填補之金額	-159,732	撥用公積以填補累積短絀。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	4,000	提列退休及離職準備金。
土地重估增值提列公積部分	0	
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0	
固定資產與其他應付款同額減少數	0	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
遞延借項與遞延收入同額增加(+)或減少(-)	0	
受贈固定資產與遞延收入同額減少之金額	0	
受贈無形資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)減(-)之金額	0	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額增(減-)金額	0	
遞延費用及應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
無形資產增置與應付未付數同額	0	

國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加(+)或減少(-)之金額		
應付代管資產轉列受贈公積數	61,505	應付代管資產轉列受贈公積數。
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0	
固定資產與基金同額減少數	0	
土地與未實現重估增值同額增加(+)或減少(-)	0	
受贈有價證券與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0	
待整理資產與受贈公積同額增(+)減(-)數	0	

附註：本表數據為全部版。

國立中山大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國106年度

不影響現金流量之投資與融資活動：

一、固定資產與基金同額增減之金額0元，為撥入機械及設備1,000萬元、撥出機械及設備1,000萬元。

二、盈餘分配與虧損填補減少之金額，計1億5,973萬2千元，為撥用公積填補累積短絀之數。

三、提列離職準備金400萬元，使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加。

四、代管資產提列折舊6,150萬5千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積數6,150萬5千元。