

國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國107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	265,026	
本期賸餘（短絀）	-159,232	
利息股利之調整	-31,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-190,232	
調整項目	455,118	提列折舊4億3,327萬2千元、攤銷3,066萬4千元及其他-881萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	264,886	
收取利息	140	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	265,026	
▼投資活動之現金流量	-337,040	
減少流動金融資產及短期貸墊款	131,713	
收取利息	30,180	
收取股利	680	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-168,516	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-324,665	增加固定資產3億2,466萬5千元（國庫撥款2,018萬1千元，營運資金2億1,648萬4千元，教育部專案型補助計畫8,800萬元。
增加無形資產及其他資產	-6,432	增加電腦軟體21萬2千元及遞延費用622萬元（營運資金）。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-337,040	
▼籌資活動之現金流量	106,324	
增加基金、公積及填補短絀	106,324	增加基金1億0,632萬4千元，含國庫撥款增置固定資產1,832萬4千元，教育部專案型補助計畫8,800萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	106,324	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	34,310	
▼期初現金及約當現金	61,173	
▼期末現金及約當現金	95,483	
▼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	4,000	提列退休及離職準備金。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	撥入機械及設備1,000萬元、撥出機械及設備1,000萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	60,435	應付代管資產轉列受贈公積數。
盈餘分配與虧損填補之金額	-159,232	撥用公積以填補累積短絀。

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107年度

不影響現金流量之投資與融資活動：

- 一、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。
- 二、不動產、廠房及設備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。
- 三、代管資產提列折舊6,043萬5千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積數6,043萬5千元。
- 四、盈餘分配與虧損填補之金額，計1億5,923萬2千元，為撥用公積填補累積短絀之數。