

國立中山大學校務基金 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	348,185	
本期賸餘(短絀)	-93,155	
利息股利之調整	-28,300	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-121,455	
調整項目	469,350	大學: 1. 提列折舊4億8,211萬5千元及攤銷3,788萬5千元。 2. 提撥離職儲金400萬元。 3. 遞延收入隨折舊或攤銷費用之提列轉列收入6,000萬元。 國際金融: 1. 提列折舊862萬5千元。 2. 遞延收入隨折舊提列轉列收入387萬5千元。 半導體學院: 1. 提列折舊260萬元。 2. 遞延收入隨折舊提列轉列其他補助收入200萬元。
未計利息股利之現金流入(流出)	347,895	
收取利息	290	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	348,185	
▼投資活動之現金流量	-401,489	
收取利息	24,710	
收取股利	3,300	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-4,000	大學: 增加退休及離職準備金400萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-414,500	大學: 增加不動產、廠房及設備3億3,350萬元(國庫撥款1,917萬2千元,營運資金2億3,268萬2千元,教育部專案型補助計畫8,164萬6千元)。 國際金融: 增加不動產、廠房及設備6,000萬元(行政院國家發展基金撥款2,500萬元及營運資金3,500萬元)。 半導體學院: 增加不動產、廠房及設備2,100萬元(行政院國家發展基金1,800萬元,營運資金300萬元)。
增加無形資產及其他資產	-10,999	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-401,489	
▼籌資活動之現金流量	143,818	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	43,000	國際金融: 行政院國家發展基金資本門補助款2,500萬元。 半導體學院: 行政院國家發展基金資本門補助款1,800萬元。
增加基金、公積及填補短絀	100,818	大學: 增加基金1億81萬8千元,含國庫撥款增置不動產、廠房及設備1,917萬2千元,教育部專案型補助計畫8,164萬6千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	143,818	

國立中山大學校務基金 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
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	90,514	
▼期初現金及約當現金	2,139,152	
▼期末現金及約當現金	2,229,666	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	3,000	大學： 撥入機械及設備1,000萬元，撥出機械及設備1,000萬元。 國際金融： 撥入機械及設備100萬元。 半導體學院： 撥入機械及設備200萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,276	大學： 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	-151,462	大學： 撥用公積以填補累積短絀1億5,496萬2千元。 國際金融： 賸餘補充基金200萬。 半導體學院： 賸餘補充基金150萬。

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112年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

一、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。

二、代管資產提列折舊5,327萬6千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積數5,327萬6千元。

三、盈餘分配與虧損填補之金額，計1億5,496萬2千元，為撥用公積填補累積短絀之數。

國際金融：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

一、不動產、廠房及設備與基金同額增加金額100萬元，為撥入機械及設備100萬元。

二、賸餘撥充基金200萬元。

半導體學院：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

一、不動產、廠房及設備與基金同額增加200萬元，為撥入機械及設備200萬元。

二、賸餘撥充基金150萬元。