

國立中山大學校務基金 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	355,216	
本期賸餘（短絀）	-95,780	
利息股利之調整	-34,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-130,280	
調整項目	484,870	大學： 1. 提列折舊4億9,000萬元及攤銷4,392萬元。 2. 提撥離職儲金800萬元。 3. 遞延收入隨折舊或攤銷費用之提列轉列收入6,470萬元。 半導體學院： 1. 提列折舊490萬元。 2. 遞延收入隨折舊提列轉列其他補助收入400萬元。 國際金融： 1. 提列折舊1,425萬元。 2. 遞延收入隨折舊之提列轉列其他補助收入750萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	354,590	
收取利息	626	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	355,216	
▼投資活動之現金流量	-438,325	
收取利息	29,674	
收取股利	4,200	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-8,000	大學： 增加退休及離職準備金800萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-423,900	大學： 增加不動產、廠房及設備3億3,890萬元（國庫撥款1,917萬2千元，營運資金1億8,972萬8千元，教育部專案型補助計畫1億3,000萬元）。 半導體學院： 增加不動產、廠房及設備5,500萬元（行政院國家發展基金5,200萬元，營運資金300萬元）。 國際金融： 增加不動產、廠房及設備3,000萬元（行政院國家發展基金撥款2,000萬元及營運資金1,000萬元）。
增加無形資產及其他資產	-40,299	大學： 增加電腦軟體799萬9千元、專利權230萬元及遞延費用3,000萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-438,325	
▼籌資活動之現金流量	221,172	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	72,000	半導體學院： 行政院國家發展基金資本門補助款5,200萬。 國際金融： 行政院國家發展基金資本門補助款2,000萬。
增加基金、公積及填補短絀	149,172	大學： 增加基金1億4,917萬2千元，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1億3,000萬元。

國立中山大學校務基金 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
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	221,172	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	138,063	
▼期初現金及約當現金	2,020,443	
▼期末現金及約當現金	2,158,506	
▼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。 半導體學院： 撥入機械及設備200萬元。 國際金融： 撥入機械及設備100萬元。
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	-161,179	大學： 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113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1億6,117萬9千元，為撥用公積填補累積短絀之數。

半導體學院：

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200萬元，為撥入機械及設備200萬元。

國際金融：

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金額100萬元，為撥入機械及設備100萬元。