

# 國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	326,366	
本期賸餘(短絀)	-146,737	
利息股利之調整	-40,700	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-187,437	
調整項目	511,130	大學: 1. 提列折舊5億1,929萬元及攤銷4,571萬元。 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7,300萬元。 半導體學院: 1. 提列折舊1,408萬元。 2. 遞延收入隨折舊提列轉列收入1,010萬元。 國際金融: 1. 提列折舊1,505萬元。 2. 遞延收入隨折舊之提列轉列其他補助收入790萬元。
未計利息股利之現金流入(流出)	323,693	
收取利息	2,673	
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	326,366	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-419,913	
收取利息	32,027	
收取股利	6,000	
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3億9,630萬元(國庫撥款1,917萬2千元,營運資金2億5,012萬8千元,教育部專案型補助計畫1億2,700萬元)。 半導體學院: 增加不動產、廠房及設備2,360萬元(行政院國家發展基金2,000萬元,營運資金360萬元)。 國際金融: 增加不動產、廠房及設備400萬元(行政院國家發展基金撥款200萬元及營運資金200萬元)。
增加無形資產及其他資產	-26,040	大學: 增加電腦軟體454萬元、專利權150萬元及遞延費用2,000萬元。
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-419,913	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	169,212	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	22,000	半導體學院: 行政院國家發展基金資本門補助款2,000萬元。 國際金融: 行政院國家發展基金資本門補助款200萬元。
增加基金、公積及填補短絀	147,212	大學: 增加基金1億4,721萬2千元,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1億2,804萬元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	169,212	

# 國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國114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）	75,665	
▼期初現金及約當現金	2,530,932	
▼期末現金及約當現金	2,606,597	
▼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	-182,537	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114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1億8,253萬7千元，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100萬元，為撥入機械及設備100萬元。