

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104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	305,119	
本期賸餘(短絀-)	-484,722	
調整非現金項目	789,841	本年度固定資產折舊及折耗及攤銷(土地改良物1,290萬元,房屋1億2,979萬元,機械及設備4億8,859萬5千元,交通及運輸設備2,919萬4千元,雜項設備6,569萬7千元,代管資產4,106萬8千元,電腦軟體1,127萬6千元,其他遞延費用1,132萬1千元)。
業務活動之淨現金流入(流出-)	305,119	
▼投資活動之現金流量	-1,128,115	
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	-1,101,589	營運資金購建固定資產3億7,339萬9千元,外借資金購建固定資產3億2,000萬元,國庫撥款購建固定資產4億0,819萬元(含邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)3億2,200萬元)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-26,526	營運資金購建無形資產652萬6千元及遞延借項大修2,000萬元。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,128,115	
▼融資活動之現金流量	728,190	
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	320,000	向銀行貸款3億2,000萬元。
增加基金、公積及填補短絀	408,190	國庫撥款購建固定資產8,619萬元,及邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)3億2,200萬元。
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-)	728,190	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-94,806	

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼期初現金及約當現金	1,774,478	
▼期末現金及約當現金	1,679,672	
▼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-)-之金額	0	他校撥入機械設備500萬元，撥出機械設備至他校500萬元。
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0	
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，變更爲非公用財產，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	-610,883	撥用公積填補累積虧損。
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	3,000	係爲約聘僱人員之應付退休及離職金。
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	3,000	基金型獎學金估列數300萬元。
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	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)-	0	
受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	0	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)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(	0	

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
+)或減少(-)之金額		
無形資產增置與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積數	41,068	
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。

國立清華大學校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國104年度

不影響現金流量之投資與理財活動：

1. 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加300萬元，係約聘僱人員之退休離職金。
2. 固定資產與基金同額增減0元，係他校撥入機械設備500萬元及撥出機械設備至他校500萬元。
3. 其他準備金與受贈公積同額增加300萬元，係基金型獎學金估列數。
4. 應付代管資產提列折舊同額轉列受贈公積4,106萬8千元。