

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國105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	407,204	
本期賸餘(短絀-)	-265,207	
調整非現金項目	672,411	本年度固定資產折舊及折耗及攤銷7億0,444萬4千元(土地改良物1,275萬5千元，房屋7,447萬8千元，機械及設備4億6,544萬5千元，交通及運輸設備1,965萬3千元，雜項設備5,931萬元，代管資產4,105萬元，電腦軟體1,386萬3千元，其他遞延費用1,789萬元)，其他32,033千元(遞延收入隨折舊轉列收入)。
業務活動之淨現金流入(流出-)	407,204	
▼投資活動之現金流量	-992,826	
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	50,113	以捐款購建固定資產減少準備金5,011萬3千元。
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	-1,006,903	營運資金購建固定資產4億7,141萬9千元，外借資金購建固定資產2億5,173萬1千元，國庫撥款購建固定資產2億8,375萬3千元(含邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)2億4,661萬元，其中臺灣聯合大學系統46萬元)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-36,036	國庫撥款購建無形資產603萬6千元及營運資金購建遞延借項大修3,000萬元。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-992,826	
▼融資活動之現金流量	541,520	
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	251,731	向銀行貸款2億5,173萬1千元。
增加基金、公積及填補短絀	289,789	國庫撥款購建固定資產2億8,375萬3千元(含邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)2億4,661萬元，其中臺灣聯合大學系統46萬元)，及無形資產603萬6千元。
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-)	541,520	

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-44,102	
▼期初現金及約當現金	1,497,725	
▼期末現金及約當現金	1,453,623	
▼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	-285,000	他校撥入機械設備500萬元，撥出財產至他校2億9,000萬元。
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額	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	285,000	宜蘭園區財產移撥至他校故受贈公積轉列基金。
固定資產已無須公用，變更為非公用財產，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	-265,207	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	5,000	係為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	捐贈留本型獎學金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	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)-或減少(-)-之金額	0	
遞延借項與遞延收入同額增加(+)-或減少(-)-	0	
受贈固定資產與遞延收入同額減少之金額	0	
受贈無形資產與遞延收入同額增加(+)-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	-183,900	移撥宜蘭園區代管資產-土地。

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
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(+)或減少(-)之金額	0	
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	41,050	
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105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500萬元，係約聘僱人員之退休離職金。
2. 固定資產與基金同額減少2億8,500萬元，係他校撥入機械設備500萬元，撥出機械設備至他校500萬元及撥出宜蘭園區財產2億8,500萬元。
3. 其他準備金與受贈公積同額增加300萬元，係捐贈留本型獎學金。
4. 應付代管資產提列折舊同額轉列受贈公積4,105萬元。
5. 宜蘭園區財產移撥至他校故受贈公積轉列基金2億8,500萬元。
6. 因應105年度會計帳務處理調整，暫收及待結轉帳項轉列遞延收入數7,099萬8千元，受贈公積轉列遞延收入數1億3,494萬8千元。