

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國107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	388,803	
本期賸餘(短絀)	-450,189	
利息股利之調整	-27,463	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-477,652	
調整項目	866,355	<p>大學: 本年度固定資產折舊及折耗及攤銷9億0,062萬6千元(土地改良物1,260萬1千元,房屋1億1,381萬2千元,機械及設備5億4,306萬8千元,交通及運輸設備2,730萬元,什項設備8,741萬7千元,代管資產4,889萬元,電腦軟體1,888萬8千元,遞延費用4,865萬元),其他5,040萬元(遞延收入隨折舊轉列收入)。</p> <p>附小: 本年度固定資產折舊、折耗及攤銷1,637萬1千元(土地改良物13萬1千元、房屋及建築83萬1千元、機器及設備174萬1千元、交通及運輸設備30萬4千元、什項設備211萬8千元、代管資產444萬9千元、電腦軟體14萬6千元及遞延費用665萬1千元),其他24萬2千元(遞延收入隨折舊轉列其他補助收入21萬8千元及受贈收入2萬4千元)。</p>
未計利息股利之現金流入(流出)	388,703	
收取利息	100	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	388,803	
▼投資活動之現金流量	-744,845	
收取利息	13,069	
收取股利	20,000	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-672,334	<p>大學: 營運資金購建固定資產3億8,496萬9千元,國庫撥款購建固定資產2億8,429萬6千元。</p> <p>附小: 國庫增撥固定資產,包括機械及設備227萬9千元、交通及運輸設備3萬元、什項設備76萬元,合共306萬9千元。</p>
增加無形資產及其他資產	-105,580	<p>大學: 國庫撥款購建無形資產1,318萬4千元、遞延資產大修8,543萬7千元。營運資金購建無形資產2萬8千元。</p> <p>附小: 國庫增撥購置無形資產10萬元、遞延資產409萬5千元、營運資金購置遞延資產273萬6千元。</p>
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-744,845	
▼籌資活動之現金流量	384,475	
增加基金、公積及填補短絀	390,181	<p>大學: 國庫撥款購建固定資產2億8,429萬6千元、無形資產1,318萬4千元及遞延資產8,543萬7千元。</p> <p>附小: 國庫增撥款增加基金購置固定資產306萬9千元</p>

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		、無形資產10萬元及遞延資產409萬5千元。
支付利息	-5,706	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	384,475	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	28,433	
▼期初現金及約當現金	1,347,479	
▼期末現金及約當現金	1,375,912	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	30,147	大學： 係為編制外人員之退休及離職準備金。 附小： 係為編制外人員之退休及離職準備金
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	3,000	大學： 捐贈留本型獎學金300萬元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	大學： 撥入機械設備800萬元，撥出機械設備800萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,339	大學： 應付代管資產提列折舊。 附小： 應付代管資產提列折舊。
盈餘分配與虧損填補之金額	-303,458	大學： 撥用公積填補虧損2億9,831萬元。 附小： 撥用公積填補虧損514萬8千元。

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107年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 提列離職儲金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加3,000萬元，係編制外人員之退休及離職金。
2. 固定資產與基金同額增減0元，係他校撥入機械設備800萬元，撥出機械設備至他校800萬元。
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4,889萬元。
5. 盈餘分配與虧損填補減少之金額，計2億9,831萬元，為撥用公積填補累積短絀之數。

附小：

業務活動之現金流量下調整非現金項目：

1. 其他：係配合其他政府機關專案補助固定資產折舊費用之提列，將遞延收入同額轉列其他補助收入21萬8千元及受贈固定資產折舊費用之提列，將遞延收入同額轉列受贈收入2萬4千元，共24萬2千元。

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 自其他學校撥入什項設備，增加基金10萬元；撥出至其他學校什項設備，折減基金10萬元。
2. 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14萬7千元。
3. 提列代管資產折舊444萬9千元，應付代管資產轉列受贈公積444萬9千元。
4. 撥用公積填補虧損514萬8千元。