

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112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	708,021	
本期賸餘（短絀）	-186,889	
利息股利之調整	-120,707	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-307,596	
調整項目	1,015,337	大學： 提列折舊8億6,798萬元，攤銷1億1,682萬元，退休及離職準備金3,000萬元，遞延收入隨折舊費用提列轉列其他補助收入及受贈收入4,100萬元。 附小： 提列折舊1,004萬5千元及攤銷805萬2千元，退休及離職準備金11萬元，遞延收入隨折舊費用提列轉列其他補助收入及受贈收入22萬元。 研究學院： 提列折舊300萬元，應付退休及離職金55萬元及預收收入淨增2,000萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	707,741	
收取利息	280	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	708,021	
▼投資活動之現金流量	-1,134,471	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	80,000	大學： 以捐款增置遞延費用減少準備金8,000萬元。
收取利息	36,831	
收取股利	90,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-30,660	大學： 提列退休及離職準備金。 附小： 提列退休及離職準備金。 研究學院： 提列退休及離職準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,185,486	大學： 增加不動產、廠房及設備11億7,022萬6千元。 附小： 增加不動產、廠房及設備757萬元。 研究學院： 增加設備769萬元。
增加無形資產及其他資產	-125,156	大學： 增加無形資產1,620萬7千元及遞延資產8,635萬9千元。 附小： 增加無形資產6萬元及遞延資產1,453萬元。 研究學院： 增加遞延資產800萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-1,134,471	
▼籌資活動之現金流量	792,471	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,923	研究學院： 增加遞延負債392萬3千元。
增加長期負債	100,000	

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加基金、公積及填補短絀	707,654	大學： 國庫撥款購建固定資產6億8,430萬元、無形資產699萬5千元及遞延資產635萬9千元。 附小： 國庫撥款購建固定資產400萬元及遞延資產600萬元。
減少長期負債	-12,702	大學： 償還銀行借款。
支付利息	-6,404	大學： 長期債務利息。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	792,471	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	366,021	
▼期初現金及約當現金	2,960,675	
▼期末現金及約當現金	3,326,696	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
其他準備金與遞延收入同額增加之金額	3,000	大學： 捐贈留本型獎學金。
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	520,000	大學： 教育大樓新建工程完工。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	1,000	大學： 預估撥入機械設備增加基金800萬元，撥出機械設備減少基金800萬元。 附小： 預估撥入什項設備增加基金10萬元，撥出什項設備減少基金10萬元。 研究學院： 撥入機械設備100萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,749	大學： 代管資產提列折舊，同額將應付代管資產轉列受贈公積。 附小： 代管資產提列折舊，同額將應付代管資產轉列受贈公積。
長期債務1年內到期部分轉列應付到期長期負債之金額	14,287	大學： 長期債務1年內到期部分。
公積轉列基金之金額	666,171	大學： 特別公積轉列基金。
盈餘分配與虧損填補之金額	-193,653	大學： 撥用公積填補虧損2億0,365萬3千元。 研究學院： 賸餘撥充基金1,000萬元。

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112年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 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。
2. 其他準備金與遞延收入同額增加300萬元，係捐贈留本型獎學金。
3. 以前年度購建中固定資產科目，調整轉入房屋建築之金額5億2,000萬元。
4. 應付代管資產提列折舊同額轉列受贈公積4,930萬元。
5. 長期債務1年內到期部分1,428萬7千元，轉列應付到期長期債務。
6. 盈餘分配與虧損填補之金額，計2億0,365萬3千元，為撥用公積填補累積短絀之數。
7. 特別公積轉列基金6億6,617萬1千元。

附小：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 固定資產與基金同額增減0元，係自他校撥入什項設備10萬元；撥出什項設備至他校10萬元。
2. 應付代管資產提列折舊同額轉列受贈公積444萬9千元。

研究學院：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 設備與基金同額增加100萬元，係他機關撥入機械設備100萬元。
2. 盈餘分配與虧損填補之金額，計1,000萬元，為賸餘撥充基金之數。