

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106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	385,500	
本期賸餘(短絀-)	-402,054	
調整非現金項目	787,554	本年度固定資產折舊及折耗及攤銷8億1,958萬7千元(土地改良物3,245萬5千元，房屋9,680萬5千元，機械及設備5億1,201萬8千元，交通及運輸設備2,076萬5千元，什項設備7,063萬5千元，代管資產4,123萬6千元，電腦軟體1,535萬元，其他遞延費用3,032萬3千元)，其他3,203萬3千元(遞延收入隨折舊轉列收入)。
業務活動之淨現金流入(流出-)	385,500	
▼投資活動之現金流量	-765,064	
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	以捐款購建固定資產減少準備金4,000萬元。
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	-694,156	營運資金購建固定資產4億7,653萬1千元，外借資金購建固定資產4,000萬元，國庫撥款購建固定資產1億7,762萬5千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-70,908	國庫撥款購建無形資產583萬8千元、遞延借項大修5,500萬元。營運資金購建無形資產7萬元、遞延借項大修1,000萬元。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-765,064	
▼融資活動之現金流量	278,463	
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	40,000	向銀行貸款4,000萬元。
增加基金、公積及填補短絀	238,463	國庫撥款購建固定資產1億7,762萬5千元、無形資產583萬8千元及遞延借項5,500萬元。
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-)	278,463	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-101,101	
▼期初現金及約當現金	1,436,957	

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼期末現金及約當現金	1,335,856	
▼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，撥出財產至他校500萬元。
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	0	
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	-402,054	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	15,000	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	0	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)減(-)-之金額	60,000	永續基金捐款進行投資。
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	

國立清華大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
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	41,236	應付代管資產提列折舊。
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106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1,500萬元，係編制內人員之退休離職金。
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，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4,123萬6千元。