

# 國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

| 項 目                    | 預 算 數    | 說 明  |
|------------------------|----------|--|
| <b>▼業務活動之現金流量</b>      | 368,069  |  |
| 本期賸餘(短絀)               | -148,587 |  |
| 利息股利之調整                | -72,700  |  |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)        | -221,287 |  |
| 調整項目                   | 584,230  | 大學:<br>1. 提列折舊5億2,255萬5千元及攤銷5,044萬5千元。<br>2. 提撥離職儲金800萬元。<br>3. 遞延收入隨折舊或攤銷費用之提列轉列收入7,600萬元。<br>半導體學院:<br>1. 提列折舊1,852萬元及攤銷63萬元。<br>2. 遞延收入隨折舊提列轉列其他補助收入700萬元及受贈收入15萬元。<br>3. 流動負債增加5,500萬元。<br>國際金融:<br>1. 提列折舊1,593萬元及攤銷500萬元。<br>2. 遞延收入隨折舊之提列轉列其他補助收入870萬元。 |
| 未計利息股利之現金流入(流出)        | 362,943  |  |
| 收取利息                   | 5,126    |  |
| <b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b> | 368,069  |  |
| <b>▼投資活動之現金流量</b>      | -479,264 |  |
| 收取利息                   | 59,574   |  |
| 收取股利                   | 8,000    |  |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金     | -8,000   | 大學:<br>增加退休及離職準備金800萬元。  |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源       | -491,400 | 大學:<br>增加不動產、廠房及設備4億1,200萬元(國庫撥款1,917萬2千元,營運資金2億3,882萬8千元,教育部專案型補助計畫1億5,400萬元)。<br>半導體學院:<br>增加不動產、廠房及設備7,500萬元(行政院國家發展基金1,500萬元,營運資金6,000萬元)。<br>國際金融:<br>增加不動產、廠房及設備440萬元(行政院國家發展基金400萬元,營運資金40萬元)。  |
| 增加無形資產及其他資產            | -47,438  | 大學:<br>增加電腦軟體593萬8千元、專利權150萬元及遞延費用3,000萬元。<br>國際金融:<br>增加電腦軟體1,000萬元。  |
| <b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b> | -479,264 |  |
| <b>▼籌資活動之現金流量</b>      | 192,172  |  |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債     | 19,000   | 半導體學院:<br>行政院國家發展基金資本門補助款1,500萬元。<br>國際金融:<br>行政院國家發展基金資本門補助款400萬元。  |

# 國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115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                 | 173,172   | 大學：<br>增加基金1億7,317萬2千元，含國庫撥款增置不動產、廠房及設備1,917萬2千元，教育部專案型補助計畫1億5,400萬元。                      |
| ▼籌資活動之淨現金流入（流出）              | 192,172   |  |
| ▼現金及約當現金之淨增（淨減）              | 80,977    |  |
| ▼期初現金及約當現金                   | 3,146,035 |  |
| ▼期末現金及約當現金                   | 3,227,012 |  |
| ▼不影響現金流量之投資與籌資活動             |           |  |
| 不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額 | 3,000     | 大學：<br>撥入機械及設備1,000萬元，撥出機械及設備1,000萬元。<br>半導體學院：<br>撥入機械及設備200萬元。<br>國際金融：<br>撥入機械及設備100萬元。 |
| 應付代管資產轉列受贈公積之金額              | 53,276    | 大學：<br>應付代管資產轉列受贈公積數。  |
| 盈餘分配與虧損填補之金額                 | -182,537  | 大學：<br>撥用公積以填補累積短絀。  |

附註：本表數據為全部版。

# 國立中山大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國115年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

一、不動產、廠房及設備與基金同額增減之金額0元，為撥入機械及設備1,000萬元、撥出機械及設備1,000萬元。

二、代管資產提列折舊5,327萬6千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積數5,327萬6千元。

三、盈餘分配與虧損填補之金額，計1億8,253萬7千元，為撥用公積填補累積短絀之數。

半導體學院：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

不動產、廠房及設備與基金同額增加200萬元，為撥入機械及設備200萬元。

國際金融：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

不動產、廠房及設備與基金同額增加金額100萬元，為撥入機械及設備100萬元。