

國立臺南護理專科學校校務基金 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	54,599	
本期賸餘(短絀-)	-7,850	
調整非現金項目	62,449	
業務活動之淨現金流入(流出-)	54,599	
▼投資活動之現金流量	-46,839	
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	
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	-38,796	增加固定資產3,879萬6千元： 房屋及建築200萬元、機械及設備2,264萬2千元、交通及運輸設備91萬8千元、什項設備1,323萬6千元。國庫撥款3,190萬元，營運資金689萬6千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,043	增加無形資產101萬9千元及遞延費用702萬4千元。國庫撥款804萬3千元。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-46,839	
▼融資活動之現金流量	40,043	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	100	
增加長期負債	0	
增加基金、公積及填補短絀	39,943	增加基金3,994萬3千元。國庫撥款增置固定資產3,190萬元、無形資產101萬9千元，遞延費用702萬4千元。
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-)	40,043	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	47,803	
▼期初現金及約當現金	559,974	
▼期末現金及約當現金	607,777	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		

國立臺南護理專科學校校務基金 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
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0	
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	0	
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	75	提列退休及離職準備金。
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	0	
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	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	

**國立臺南護理專科學校校務基金
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
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	1,796	代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產179萬6千元轉列受贈公積。
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。

國立臺南護理專科學校校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國106年度

- 一、國庫撥款增撥基金：計3,994萬3千元。
 - 包含(1)房屋及建築200萬元
 - (2)機械及設備1,644萬1千元，係教學及研究之基本圖儀及資訊設備等。
 - (3)交通及運輸設備28萬3千元，係教學及研究之設備。
 - (4)什項設備1,317萬6千元，係一般圖書、儀器、實驗室設備等。
 - (5)無形資產101萬9千元，係電腦軟體更新。
 - (6)遞延費用702萬4千元，係代管資產房屋建築維修等。
- 二、不影響現金流量之投資與理財活動為：
 - 1.撥入固定資產與撥出固定資產同額增加10萬元。
 - 2.提列退休離職準備金10萬元及支付退休離職準備金2萬5千元，使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加7萬5千元。
 - 4.代管資產提列折舊費用179萬6千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積。