

國立臺北教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104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	98,104	
本期賸餘(短絀-)	6,759	
調整非現金項目	91,345	大學: 折舊6,900萬3千元,攤銷949萬2千元(無形資產608萬2千元,遞延借項攤銷341萬元。 附小: 折舊755萬及攤銷530萬元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	98,104	
▼投資活動之現金流量	-68,196	
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	-53,320	大學: 增加固定資產4,871萬6千元。 附小: 政府補助及學雜費等收入:增加固定資產460萬4千元(國庫撥款)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-14,876	大學: 增加無形資產1,368萬1千元(營運資金)。 附小: 政府補助及學雜費等收入:增加無形資產119萬5千元(國庫撥款)。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-68,196	
▼融資活動之現金流量	18,804	
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	0	
增加基金、公積及填補短絀	18,804	大學: 增加基金1,300萬5千元(國庫撥款-固定資產)。 附小: 政府補助及學雜費等收入:增加固定資產460萬4千元、增加無形資產119萬5千元(國庫撥款)。
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	

國立臺北教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
融資活動之淨現金流入(流出-)	18,804	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	48,712	
▼期初現金及約當現金	1,244,650	
▼期末現金及約當現金	1,293,362	
▼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	大學: 財產移撥增撥及折減基金各15萬元。 附小: 財產移撥增撥及折減基金各15萬元。
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	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	60	大學: 係離職準備金之利息，致「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加。
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	
遞延借項與受贈公積同額增加(+) 或減少(-)-	0	
受贈固定資產與受贈公積同額減 少之金額	0	
受贈無形資產與受贈公積同額增 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	

國立臺北教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
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	
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	10,727	大學: 係代管資104年提列之折舊費用704萬6千元。 附小: 係代管資產104年提列之折舊費用368萬1千元。
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。

國立臺北教育大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國104年度

大學：

不影響現金流量之投資與融資活動說明如下：

1. 提列離職準備金之利息6萬元，致「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加。
2. 預估財產移撥增撥及折減基金各15萬元，致撥入及撥出固定資產（什項設備）增加。
3. 應付代管資產轉列受贈公積數，係代管資產104年提列之折舊費用704萬6千元。

附小：

不影響現金流量之投資與融資活動說明如下：

1. 預估財產移撥增撥及折減基金各15萬元，致撥入及撥出固定資產（什項設備5萬；機械及設備10萬）增加。
2. 應付代管資產轉列受贈公積數，係代管資產104年提列之折舊費用368萬1千元。