

國立體育大學校務基金 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	74,291	
本期賸餘(短絀-)	-20,695	
調整非現金項目	94,986	資產提列折舊8,670萬5千元，電腦軟體攤銷247萬1千元及遞延費用等攤銷581萬元
業務活動之淨現金流入(流出-)	74,291	
▼投資活動之現金流量	-46,066	
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	-44,205	購置固定資產土地改良物1,743萬2千元，房屋建築60萬元，機械設備1,496萬5千元，交通運輸設備136萬元，雜項設備984萬8千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,861	增加無形資產140萬元及遞延借項46萬1千元。
其他投資活動之現金流出	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-46,066	
▼融資活動之現金流量	179,232	
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	179,232	
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-)	179,232	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	207,457	
▼期初現金及約當現金	695,392	
▼期末現金及約當現金	902,849	
▼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	

國立體育大學校務基金 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
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	924	係聘僱人員離職儲金及技工工友之勞工退休準備
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	282,580	係田徑場新建工程完工轉列房屋及建築
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	
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	19,640	應付代管資產提列折舊同額轉列受贈公積
其他準備金與預收收入同額增(+)	0	

國立體育大學校務基金 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
減(-)數		
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。

國立體育大學校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國104年度

不影響現金流量之投資與融資活動：

- (1)係預估財產撥入增加基金50萬元,財產撥出折減基金50萬元
- (2)係聘僱人員離職儲金及技工工友之勞工退休準備金同額增加92萬4千元
- (3)田徑場新建工程完工轉列房屋及建築2億8,258萬元。
- (4)代管資產提列折舊同額轉列受贈公積1,964萬元。