

國立臺北科技大學校務基金 現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	249,358,000.00	369,922,294.00	120,564,294.00	48.35
本期賸餘(短絀-)	-96,107,000.00	-17,562,160.00	78,544,840.00	-81.73
調整非現金項目	345,465,000.00	387,484,454.00	42,019,454.00	12.16
折舊及折耗	312,214,000.00	320,761,275.00	8,547,275.00	2.74
土地改良物	1,347,000.00	1,262,528.00	-84,472.00	-6.27
房屋及建築	42,472,000.00	42,918,950.00	446,950.00	1.05
機械及設備	207,347,000.00	215,772,638.00	8,425,638.00	4.06
交通及運輸設備	14,738,000.00	18,447,298.00	3,709,298.00	25.17
什項設備	33,727,000.00	29,939,657.00	-3,787,343.00	-11.23
代管資產	12,583,000.00	12,420,204.00	-162,796.00	-1.29
攤銷	32,005,000.00	42,434,494.00	10,429,494.00	32.59
攤銷電腦軟體	21,637,000.00	29,533,345.00	7,896,345.00	36.49
其他攤銷費用	10,368,000.00	12,901,149.00	2,533,149.00	24.43
其他	0.00	576,225.00	576,225.00	
機械及設備	0.00	435,341.00	435,341.00	
什項設備	0.00	40,884.00	40,884.00	
其他	0.00	100,000.00	100,000.00	
流動資產淨減(淨增-)	6,246,000.00	-8,704,275.00	-14,950,275.00	-239.36
流動負債淨增(淨減-)	-5,000,000.00	32,416,735.00	37,416,735.00	-748.33
業務活動之淨現金流入(流出-)	249,358,000.00	369,922,294.00	120,564,294.00	48.35
▼投資活動之現金流量	-395,522,000.00	-472,446,653.00	-76,924,653.00	19.45
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	181,829.00	181,829.00	
減少準備金	0.00	181,829.00	181,829.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	276,500.00	276,500.00	
減少其他資產	0.00	276,500.00	276,500.00	
增加固定資產及遞耗資產	-356,997,000.00	-441,965,859.00	-84,968,859.00	23.80
增加固定資產	-356,997,000.00	-441,965,859.00	-84,968,859.00	23.80
固定資產之增置	-356,997,000.00	-441,965,859.00	-84,968,859.00	23.80
房屋及建築	-163,020,000.00	-453,705.00	162,566,295.00	-99.72
機械及設備	-145,427,000.00	-165,972,077.00	-20,545,077.00	14.13
交通及運輸設備	-3,100,000.00	-6,722,239.00	-3,622,239.00	116.85
什項設備	-45,450,000.00	-68,578,218.00	-23,128,218.00	50.89
購建中固定資產	0.00	-200,239,620.00	-200,239,620.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-38,525,000.00	-30,939,123.00	7,585,877.00	-19.69
增加無形資產	-13,675,000.00	-17,283,089.00	-3,608,089.00	26.38
增加遞延借項	-24,850,000.00	-12,671,034.00	12,178,966.00	-49.01
增加其他資產	0.00	-985,000.00	-985,000.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-395,522,000.00	-472,446,653.00	-76,924,653.00	19.45
▼融資活動之現金流量	387,728,000.00	410,924,106.00	23,196,106.00	5.98

國立臺北科技大學校務基金 現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	103,000,000.00	167,422,101.00	64,422,101.00	62.55
增加其他負債	103,000,000.00	167,422,101.00	64,422,101.00	62.55
增加基金、公積及填補短絀	384,728,000.00	399,833,872.00	15,105,872.00	3.93
增加基金	367,228,000.00	367,228,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	333,478,000.00	333,478,000.00	0.00	0.00
國庫增撥無形資產	8,900,000.00	8,900,000.00	0.00	0.00
國庫增撥遞延借項	24,850,000.00	24,850,000.00	0.00	0.00
增加公積	17,500,000.00	32,605,872.00	15,105,872.00	86.32
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-100,000,000.00	-156,331,867.00	-56,331,867.00	56.33
減少其他負債	-100,000,000.00	-156,331,867.00	-56,331,867.00	56.33
融資活動之淨現金流入(流出-)	387,728,000.00	410,924,106.00	23,196,106.00	5.98
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	241,564,000.00	308,399,747.00	66,835,747.00	27.67
▼期初現金及約當現金	1,548,279,000.00	1,818,113,151.00	269,834,151.00	17.43
▼期末現金及約當現金	1,789,843,000.00	2,126,512,898.00	336,669,898.00	18.81
▼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	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00
機械及設備	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-50,000.00	0.00	50,000.00	-100.00
機械及設備	-50,000.00	0.00	50,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	119,700,000.00	206,592,164.00	86,892,164.00	72.59
受贈固定資產明細	119,700,000.00	206,592,164.00	86,892,164.00	72.59
房屋及建築	60,000,000.00	0.00	-60,000,000.00	-100.00
機械及設備	55,000,000.00	101,280,109.00	46,280,109.00	84.15
交通及運輸設備	2,200,000.00	6,767,690.00	4,567,690.00	207.62
什項設備	2,500,000.00	11,194,362.00	8,694,362.00	347.77
購建中固定資產	0.00	87,350,003.00	87,350,003.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-96,107,000.00	-17,562,160.00	78,544,840.00	-81.73
提存(撥用-)公積	-96,107,000.00	-17,562,160.00	78,544,840.00	-81.73
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	5,705,000.00	7,738,553.00	2,033,553.00	35.65
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(+)-之數	12,890,000.00	14,674,856.00	1,784,856.00	13.85
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減(-)-之數	-7,185,000.00	-6,936,303.00	248,697.00	-3.46
固定資產與應付未付數同額增(+)-減(-)-之金額	0.00	941,154.00	941,154.00	
固定資產	0.00	941,154.00	941,154.00	
機械及設備	0.00	491,918.00	491,918.00	

國立臺北科技大學校務基金 現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備	0.00	449,236.00	449,236.00	
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	0.00	1,699,196.00	1,699,196.00	
本年度更正調整轉入固定資產科 目數	0.00	1,699,196.00	1,699,196.00	
房屋及建築	0.00	1,699,196.00	1,699,196.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+) 或減少(-)之金額	30,000,000.00	-22,593,650.00	-52,593,650.00	-175.31
其他準備金與受贈公積同額增加 之金額(+)	70,000,000.00	23,434,024.00	-46,565,976.00	-66.52
其他準備金與受贈公積同額減少 之金額(-)	-40,000,000.00	-46,027,674.00	-6,027,674.00	15.07
其他準備金與暫收及待結轉帳項同 額增加(+)或減少(-)之金額	50,000,000.00	-11,138,341.00	-61,138,341.00	-122.28
其他準備金與暫收及待結轉帳項 同額增加之金額(+)	52,000,000.00	66,499,815.00	14,499,815.00	27.88
其他準備金與暫收及待結轉帳項 同額減少之金額(-)	-2,000,000.00	-77,638,156.00	-75,638,156.00	3781.91
遞延借項與受贈公積同額增加(+) 或減少(-)	0.00	23,673,173.00	23,673,173.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	23,673,173.00	23,673,173.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+) 或減少(-)之金額	2,500,000.00	5,311,156.00	2,811,156.00	112.45
受贈無形資產與受贈公積同額增 加之金額(+)	2,500,000.00	5,311,156.00	2,811,156.00	112.45
代管資產與應付代管資產同額增加(+) 或減少(-)之金額	0.00	-94,960.00	-94,960.00	
代管資產與應付代管資產同額減 少之金額(-)	0.00	-94,960.00	-94,960.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	12,583,000.00	12,420,204.00	-162,796.00	-1.29
其他準備金與預收收入同額增(+)減 (-)數	0.00	2,997,245.00	2,997,245.00	

附 註：

一. 業務活動之現金流量項下：

(一) 調整非現金項目 - 其他57萬6,225元，包括：

1. 機械及設備43萬5,341元，包括：

(1) 依教育部103年3月31日臺教秘(一)字第1030043921號函暨「國有財產產籍管理作業要點」第16條規定辦理將泰國境外專班購置筆記型電腦、印表機、數位攝影機等財產移撥至外交部管理，減損4萬6,596元。

(2) 教育部103年1月24日臺教秘(一)字第1030013240號函轉行政院核准依國有財產法第33條、國有動產贈與辦法第6條第1項第2款規定，同意本校分子系華國媛老師將經管之20吋觸控螢幕電腦等財產贈與屏東縣政府使用，減損17萬1,444元。

(3) 教育部103年9月5日臺教秘(一)字第1030131561號函及科技部103年8月28日科部綜字第1030063983號函，同意葉樹開老師將專題研究計畫購置「空壓機」等財產移撥至臺灣科技大學繼續使用，減損8萬7,356元。

(4) 教育部103年8月21日臺教秘(一)字第1030124226號函同意科技部計畫購置之荷重計等財產移撥至中山大學使用，減損5萬8,789元。

(5) 教育部103年9月15日臺教秘(一)字第1030135868號函，同意本校經管20吋觸控螢幕電腦

國立臺北科技大學校務基金 現金流量決算表

中華民國103年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

等財產贈與屏東縣政府使用，減損7萬1,156元。

(6)以上合計減損43萬5,341元。

2. 什項設備4萬0,884元，包括：

(1)教育部103年9月5日臺教秘(一)字第1030131561號函及科技部103年8月28日科部綜字第1030063983號函，同意葉樹開老師將專題研究計畫購置等財產移撥至臺灣科技大學繼續使用，減損1萬6,636元。

(2)教育部103年9月15日臺教秘(一)字第1030135868號函，同意本校經管財產贈與屏東縣政府使用，減損2萬4,248元。

(3)以上合計減損4萬0,884元。

3. 其他10萬元係其他準備金支付預付費用10萬元。

(二)調整流動負債淨增3,241萬6,735元(不含應付工程款淨減數5,930萬5,921元、其他應付款淨減數363萬0,843元、其他準備金與預收收入淨增數299萬7,245元，合計淨減數為5,993萬9,519元。)

二. 投資活動之現金流量項下：

(一)以前年度固定資產之增置帳列其他應付款，本年度付現數6,387萬7,918元。包括：

1. 機械及設備429萬1,414元。

2. 什項設備28萬0,583元。

3. 購建中固定資產5,930萬5,921元。

(二)其他資產淨增加70萬8,500元，係存出保證金淨增加數。

三. 融資活動之現金流量項下：

(一)公積增加3,260萬5,872元，係教育部補助「103年度獎勵科技大學及技術學院教學卓越計畫」、「103年度獎勵科技大學及技術學院設立區域教學中心計畫」等補助款。

(二)其他負債淨增加1,109萬0,234元，係存入保證金淨增加447萬6,605元、暫收及待結轉帳項淨增加661萬3,629元。

四. 不影響現金流量之投資與融資活動項下：

(一)受贈固定資產與受贈公積同額增加2億0,659萬2,164元，包括：

1. 機械及設備1億0,128萬0,109元。

2. 交通及運輸設備676萬7,690元。

3. 什項設備1,119萬4,362元。

4. 購建中固定資產8,735萬0,003元。

(二)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淨增加773萬8,553元。

(三)固定資產與應付未付數同額淨增加94萬1,154元，係固定資產設備增置帳列其他應付款。包括：

1. 機械及設備49萬1,918元。

2. 什項設備44萬9,236元。

(四)應付代管資產轉列受贈公積數1,242萬0,204元，依據教育部98年12月10日台會(一)字第0980211858號函轉行政院主計處98年11月18日會議結論，決議代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產轉列受贈公積。

(五)代管資產與應付代管資產同額減少9萬4,960元，係電機系黃紹華老師「高速密碼文件計算整合中控系統」計畫購置中控系統伺服器，依附件合約內容指示，結案時交還委託單位，代管資產與應付代管資產同額減少9萬4,960元。