

國立屏東大學可用資金變化情形（執行情形公告）

111年10月1日至111年12月31日(*1)

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	3,112,505	3,030,610
現金(1)	271,186	688,492
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,241,019	1,208,118
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,600,300	1,134,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	20,158	46,083
流動金融資產(4)	1,241,310	1,208,353
流動金融資產屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款之部(5)	1,241,019	1,208,118
應收款項(6)	12,768	39,061
短期貸墊款(7)	7,099	6,787
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	311,834	266,190
流動負債(8)	311,717	268,757
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	17,222	15,796
存入保證金(10)	17,335	13,225
應付保管款(11)	4	4
暫收及待結轉帳項(12)	0	0
暫收及待結轉帳項屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(13)	0	0
資本門補助計畫尚未執行數(D)	16,397	17,507
可用資金(E=A+B-C-D)	2,804,432	2,792,996

註1：現金及定存包括現金(含活期存款及自存入起三個月內到期之定期存款等)、流動金融資產項下存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款與投資項下存款期間一年以上到期之定期存款。

2：短期可變現資產係指得於短期內轉換成現金之財務或經濟資源，包括：流動金融資產、應收款項及短期貸墊款，其中流動金融資產不含存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款。

3：短期須償還負債係指應於短期內支付現金之給付義務，包括：流動負債、存入保證金、應付保管款、暫收及待結轉帳項，但應排除屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部。

4：資本門補助計畫尚未執行數係指教育部及其他政府機關資本門補助款已列入現金或應收款項等資產科目，惟後續仍須依計畫購置動產、不動產及其他資產等項目，該等款項非屬學校可用資金。

5：可用資金係指學校帳上現金及定存加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債與資本門補助計畫尚未執行數，係在衡量特定時點學校可運用之資金。

6：本表金額不含附小

7：可用資金期初金額與期末金額之差異原因：主要係因現金及定期存款減少所致。

8：支出用途說明：用人費用增加1億8,186萬2千元，服務費用增加1億7,771萬9千元，材料及用品費用增加3,687萬3千元，租金與利息增加414萬8千元，折舊、折耗及攤銷增加5,795萬3千元，稅捐與規費增加30萬2千元，會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費增加3,538萬2千元，短絀、賠償與保險給付增加0元，其他增加6千元。