

國立屏東大學可用資金變化情形（執行情形公告）

113年1月1日至113年9月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	3,188,449	3,414,894
現金(1)	669,331	450,276
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	235,718	1,305,618
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	2,283,400	1,659,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	38,877	47,243
流動金融資產(4)	236,050	1,306,062
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)	235,718	1,305,618
應收款項(6)	32,051	18,965
短期貸墊款(7)	6,494	27,834
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	274,929	347,401
流動負債(8)	276,130	354,795
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	14,823	23,681
存入保證金(10)	13,600	16,259
應付保管款(11)	22	28
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)	18,305	30,957
可用資金(E=A+B-C-D)	2,934,092	3,083,779

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：截至113年9月底止，可用資金較期初增加1億4,968萬7千元 主要係因113學年度第1學期學雜費已陸續收款所致。

8：113年第3季(113/1/1~9/30)支出用途如下

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	724,404
服務費用	349,870
材料及用品費	36,956
租金與利息	12,256
折舊、折耗及攤銷	146,783
稅捐與規費(強制費)	746
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	49,974
短絀、賠償與保險給付	16
其他	4
支出合計	1,321,009
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	1,174,226