

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12月31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	3,282,429
現金(1)	669,331	607,911
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	235,718	1,106,718
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	2,283,400	1,567,800
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	38,877	75,515
流動金融資產(4)	236,050	1,107,030
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	1,106,719
應收款項(6)	32,051	68,344
短期貸墊款(7)	6,494	6,860
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	274,929	313,227
流動負債(8)	276,130	314,116
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	14,823	15,349
存入保證金(10)	13,600	14,431
應付保管款(11)	22	29
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	70,098
可用資金(E=A+B-C-D)	2,934,092	2,974,619

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12月底止，可用資金較期初增加4,052萬7千元 主要係撙節支出及利率調升致利息收入增加所致。

8：113年截至第4季(113/1/1~12/31)支出用途如下

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	919,266
服務費用	535,039
材料及用品費	71,376
租金與利息	20,507
折舊、折耗及攤銷	195,007
稅捐與規費(強制費)	983
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	95,592
短絀、賠償與保險給付	132
其他	5
支出合計	1,837,907
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	1,642,900