

國立屏東大學可用資金變化情形（執行情形公告）
114年1月1日至114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)	3,282,429	3,378,023
現金(1)	607,911	249,005
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,106,718	1,724,018
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,567,800	1,405,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	75,515	43,730
流動金融資產(4)	1,107,030	1,724,327
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)	1,106,719	1,724,019
應收款項(6)	68,344	16,407
短期貸墊款(7)	6,860	27,015
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	313,227	370,847
流動負債(8)	314,116	375,019
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	15,349	18,944
存入保證金(10)	14,431	14,743
應付保管款(11)	29	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)	70,098	83,256
可用資金(E=A+B-C-D)	2,974,619	2,967,650

- 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114年9月底止，可用資金較期初減少696萬9千元 主要係各項資本及經常支出採購案件陸續完成核銷付款，致期末可用資金較期初減少。
- 8：114年截至第3季(114/1/1~9/30)支出用途如下

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	736,893
服務費用	368,550
材料及用品費	41,199
租金與利息	10,758
折舊、折耗及攤銷	142,901
稅捐與規費(強制費)	796
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	55,620
短絀、賠償與保險給付	175
其他	4
支出合計	1,356,896
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	1,213,995