

國立屏東大學可用資金變化情形（執行情形公告）

115年1月1日至115年3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)	3,380,169	3,488,173
現金(1)	697,851	882,673
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,689,318	1,481,100
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	993,000	1,124,400
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	104,235	121,089
流動金融資產(4)	1,689,318	1,481,100
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)	1,689,318	1,481,100
應收款項(6)	78,216	95,740
短期貸墊款(7)	26,019	25,349
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	358,244	335,360
流動負債(8)	361,214	348,377
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	17,524	26,783
存入保證金(10)	14,525	13,737
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)	80,725	81,695
可用資金(E=A+B-C-D)	3,045,435	3,192,207

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115年3月底止，可用資金較期初增加1億4,677萬2千元 主要係因114學年度第2學期學雜費已陸續收款所致。

8：115年截至第1季(115/1/1~3/31)支出用途如下

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	306,217
服務費用	106,603
材料及用品費	6,456
租金與利息	1,259
折舊、折耗及攤銷	50,539
稅捐與規費(強制費)	197
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,253
短絀、賠償與保險給付	0
其他	0
支出合計	489,524
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	438,985