

## 國立屏東大學可用資金變化情形(執行情形公告)

104年3月31日(第1季)

單位:千元

| 項目                                    | 期初金額      | 期末金額      |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 現金(A)                                 | 2,449,220 | 2,385,871 |
| 短期可變現資產(B=1+2+3)                      | 24,086    | 58,076    |
| 流動金融資產(1)                             | 0         | 0         |
| 應收款項(2)                               | 22,098    | 58,076    |
| 短期貸墊款(3)                              | 1,988     | 0         |
| 短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)                | 143,640   | 142,163   |
| 流動負債(4)                               | 94,878    | 92,437    |
| 預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)            | 1,293     | 0         |
| 存入保證金(6)                              | 17,080    | 16,915    |
| 應付保管款(7)                              | 1,420     | 4         |
| 暫收及待結轉帳項(8)                           | 31,555    | 32,807    |
| 暫收及待結轉帳項屬指定動產、不動產及其他資產之捐贈款已提撥準備金之部(9) | 0         | 0         |
| 可用資金(D=A+B-C)                         | 2,329,666 | 2,301,784 |

註1：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。

2：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，但應排除屬指定經常支出與動產、不動產及其他資產捐贈款已提撥準備金之部。

3：可用資金係指學校帳上現金經加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債之數，係在衡量特定時點學校可運用之現金。

4：支出用途、期末可用資金期初與期末金額之差異原因：用人費用增加2億5,131萬4千元，服務費用增加5,947萬1千元，材料及用品費用增加554萬元，租金與利息增加1,051萬9千元，折舊、折耗及攤銷增加3,874萬7千元，稅捐與規費增加10萬元，會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費增加280萬6千元，其他增加3千元。

5：不含附小。