

國立雲林科技大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

109年1月1日至109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)	3,434,171	3,417,764
現金(1)	1,108,463	1,089,353
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,827,708	1,830,411
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	498,000	498,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	24,457	97,145
流動金融資產(4)	1,827,708	1,830,411
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)	1,827,708	1,830,411
應收款項(6)	21,582	84,479
短期貸墊款(7)	2,875	12,666
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	926,356	866,217
流動負債(8)	961,955	898,676
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	70,602	63,576
存入保證金(10)	34,881	30,989
應付保管款(11)	122	128
暫收及待結轉帳項(12)		
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)	-	-
資本門補助計畫尚未執行數(D)	39,366	33,353
可用資金(E=A+B-C-D)	2,492,906	2,615,339

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，係在衡量特定时點學校可運用之資金。

6：109年第1季可用資金增加122,433千元，主要係因教學補助收入款項於109年3月入帳所致用所致。

7：109年第1季(1月1日至3月31日)支出用途如下：

支出用途(千元)	108年12月31日	109年03月31日
用人費用	975,003	248,213
服務費用	900,531	183,340
材料及用品費	173,880	27,289
租金與利息	102,382	19,751
折舊、折耗及攤銷	361,802	97,415
稅捐與規費(強制費)	2,499	201
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	221,773	31,055
短絀、賠償與保險給付	236	-
其他	127	-
總計	2,738,233	607,264