

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)	3,434,171	3,437,373
現金(1)	1,108,463	1,099,318
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,827,708	1,840,055
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	15,023
流動金融資產(4)	1,827,708	1,840,055
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	1,840,055
應收款項(6)	21,582	12,179
短期貸墊款(7)	2,875	2,844
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	926,356	1,017,908
流動負債(8)	961,955	1,050,609
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	70,602	68,742
存入保證金(10)	34,881	35,860
應付保管款(11)	122	181
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	20,804
可用資金(E=A+B-C-D)	2,492,906	2,413,684

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4季可用資金減少79,222千元，主要係主要係營建工程陸續於年底完工計價，致現金支出增加。

7：109年第4季(1月1日至12月31日)支出用途如下：

支出用途(千元)	108年12月31日	109年12月31日
用人費用	975,003	980,933
服務費用	900,531	925,400
材料及用品費	173,880	176,726
租金與利息	102,382	94,438
折舊、折耗及攤銷	361,802	394,917
稅捐與規費(強制費)	2,499	2,892
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	221,773	230,864
短絀、賠償與保險給付	236	376
其他	127	363
總計	2,738,233	2,806,909