

國立雲林科技大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

110年1月1日至110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)	3,437,373	3,430,559
現金(1)	1,099,318	1,090,410
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,840,055	1,842,149
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)	15,023	84,676
流動金融資產(4)	1,840,055	1,842,149
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)	1,840,055	1,842,149
應收款項(6)	12,179	72,789
短期貸墊款(7)	2,844	11,887
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,017,907	956,099
流動負債(8)	1,050,609	989,356
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	68,743	64,805
存入保證金(10)	35,860	31,480
應付保管款(11)	181	68
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)	20,804	22,573
可用資金(E=A+B-C-D)	2,413,685	2,536,563

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。

6：110年第1季可用資金增加122,878千元，主要係因教學補助收入款項於110年3月入帳所致用所致。

7：110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)	109年12月31日	110年03月31日
用人費用	980,933	256,667
服務費用	925,400	187,234
材料及用品費	176,726	33,789
租金與利息	94,438	19,695
折舊、折耗及攤銷	394,917	104,955
稅捐與規費(強制費)	2,892	21
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	230,864	30,033
短絀、賠償與保險給付	376	96
其他	363	1
總計	2,806,909	632,491