

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9月30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	3,524,407
現金(1)	1,099,318	1,178,904
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,840,055	1,847,503
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	6,557
流動金融資產(4)	1,840,055	1,847,503
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	1,847,503
應收款項(6)	12,179	3,533
短期貸墊款(7)	2,844	3,024
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,017,907	1,027,804
流動負債(8)	1,050,609	1,048,891
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	68,743	58,927
存入保證金(10)	35,860	37,765
應付保管款(11)	181	75
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	4,411
可用資金(E=A+B-C-D)	2,413,685	2,498,749

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3季可用資金增加85,064千元，主要係因教學補助收入款項於110年9月入帳所致。

7：110年第3季(1月1日至9月30日)支出用途如下：

支出用途(千元)	109年12月31日	110年09月30日
用人費用	980,933	707,580
服務費用	925,400	611,523
材料及用品費	176,726	111,776
租金與利息	94,438	51,808
折舊、折耗及攤銷	394,917	317,372
稅捐與規費(強制費)	2,892	1,032
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	230,864	124,715
短絀、賠償與保險給付	376	310
其他	363	222
總計	2,806,909	1,926,338