

國立雲林科技大學可用資金變化情形（執行情形公告）

111年1月1日至111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)	3,295,972	3,279,464
現金(1)	947,774	920,001
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,850,198	1,861,463
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)	14,256	16,337
流動金融資產(4)	1,850,198	1,861,463
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)	1,850,198	1,861,463
應收款項(6)	11,358	13,228
短期貸墊款(7)	2,898	3,109
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	968,639	1,035,935
流動負債(8)	990,764	1,042,205
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	56,172	44,589
存入保證金(10)	33,970	38,312
應付保管款(11)	77	7
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)	22,866	29,612
可用資金(E=A+B-C-D)	2,318,723	2,230,254

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，係在衡量特定時點學校可運用之資金。

6：111年第4季可用資金減少88,469千元，主要係資本支出陸續於執行，致現金支出增加。

7：111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)	110年12月31日	111年12月31日
用人費用	978,399	992,712
服務費用	904,843	999,478
材料及用品費	173,962	169,237
租金與利息	100,145	111,423
折舊、折耗及攤銷	424,852	422,532
稅捐與規費(強制費)	2,618	2,027
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	238,245	245,126
短絀、賠償與保險給付	388	419
其他	222	46
總計	2,823,674	2,943,000