

國立雲林科技大學可用資金變化情形（執行情形公告）

112年1月1日至112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)	3,279,464	3,310,278
現金(1)	920,001	1,242,815
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,861,463	1,569,463
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)	16,337	83,723
流動金融資產(4)	1,861,463	1,569,463
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)	1,861,463	1,569,463
應收款項(6)	13,228	80,695
短期貸墊款(7)	3,109	3,028
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,035,935	1,007,836
流動負債(8)	1,042,205	1,018,620
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	44,589	43,947
存入保證金(10)	38,312	33,161
應付保管款(11)	7	2
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)	29,612	31,742
可用資金(E=A+B-C-D)	2,230,254	2,354,423

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。

6：112年第1季可用資金增加124,169千元，主要係定期存單162,000千元轉活期存款，致現金增加。

7：112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)	111年12月31日	112年3月31日
用人費用	992,712	265,308
服務費用	999,478	209,721
材料及用品費	169,237	27,590
租金與利息	111,423	30,196
折舊、折耗及攤銷	422,532	110,318
稅捐與規費(強制費)	2,027	58
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	245,126	44,330
短絀、賠償與保險給付	419	608
其他	46	1,165
總計	2,943,000	689,294