

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)	3,279,464	3,488,440
現金(1)	920,001	1,408,588
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,861,463	1,581,852
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	7,951
流動金融資產(4)	1,861,463	1,581,852
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	1,581,852
應收款項(6)	13,228	4,882
短期貸墊款(7)	3,109	3,070
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,035,935	1,217,386
流動負債(8)	1,042,205	1,249,438
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	44,589	68,794
存入保證金(10)	38,312	36,734
應付保管款(11)	7	8
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	111,851
可用資金(E=A+B-C-D)	2,230,254	2,167,154

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2季可用資金減少63,100千元，主要係因未來科技應用大樓新建工程，致現金減少。

7：112年第2季(1月1日至9月30日)支出用途如下：

支出用途(千元)	111年12月31日	112年9月30日
用人費用	992,712	723,697
服務費用	999,478	647,789
材料及用品費	169,237	97,632
租金與利息	111,423	60,688
折舊、折耗及攤銷	422,532	324,959
稅捐與規費(強制費)	2,027	1,568
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	245,126	146,440
短絀、賠償與保險給付	419	57
其他	46	1,876
總計	2,943,000	2,004,706