

國立雲林科技大學可用資金變化情形(執行情形公告)

113年1月1日至113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)	3,118,463	3,460,534
現金(1)	733,583	863,335
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,886,880	2,099,199
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)	26,024	15,517
流動金融資產(4)	1,886,880	2,099,199
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)	1,886,880	2,099,199
應收款項(6)	23,189	1,941
短期貸墊款(7)	2,835	13,576
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,017,323	1,347,835
流動負債(8)	1,051,181	1,379,668
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	66,337	67,681
存入保證金(10)	32,472	35,835
應付保管款(11)	7	13
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)	95,544	113,554
可用資金(E=A+B-C-D)	2,031,620	2,014,662

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。

6：113年第2季可用資金增加199,352千元，主要係因配合業務實際狀況執行，致現金增加。

7：113年第2季(1月1日至6月30日)支出用途如下：

支出用途(千元)	112年12月31日	113年9月30日
用人費用	1,031,381	754,717
服務費用	979,510	690,616
材料及用品費	163,760	98,696
租金與利息	114,523	52,614
折舊、折耗及攤銷	432,465	318,213
稅捐與規費(強制費)	2,823	944
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	273,519	151,764
短絀、賠償與保險給付	2,849	3,349
其他	2,195	137
總計	3,003,025	2,071,050