

國立雲林科技大學可用資金變化情形(執行情形公告)

114年1月1日至114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)	3,242,601	3,551,447
現金(1)	637,069	807,016
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	2,107,532	2,246,431
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)	47,532	18,963
流動金融資產(4)	2,107,532	2,246,431
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)	2,107,532	2,246,431
應收款項(6)	34,663	6,669
短期貸墊款(7)	12,869	12,294
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,098,577	1,254,128
流動負債(8)	1,144,865	1,298,631
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	82,593	81,253
存入保證金(10)	36,292	36,738
應付保管款(11)	13	12
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)	99,154	97,467
可用資金(E=A+B-C-D)	2,092,402	2,218,815

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。

6：114年第3季可用資金增加126,413千元，主要係因配合業務實際狀況執行，致可用資金增加。

7：114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)	113年12月31日	114年9月30日
用人費用	1,073,756	761,457
服務費用	1,075,222	701,918
材料及用品費	163,182	107,270
租金與利息	76,944	44,419
折舊、折耗及攤銷	421,942	333,588
稅捐與規費(強制費)	2,284	1,587
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	284,003	154,796
短絀、賠償與保險給付	3,349	21
其他	137	263
總計	3,100,819	2,105,319