

國立臺東大學可用資金變化情形(執行情形公告)

107年1月1日至107年06月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	758,079	753,825
現金(1)	257,079	193,425
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	501,000	560,400
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	-	-
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	13,475	7,519
流動金融資產(4)	501,000	560,400
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)	501,000	560,400
應收款項(6)	13,475	1,149
短期貸墊款(7)	-	6,370
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	113,291	110,241
流動負債(8)	112,392	110,060
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	14,809	14,642
存入保證金(10)	15,387	14,514
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	321	309
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)	13,690	4,599
可用資金(E=A+B-C-D)	644,573	646,504

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。

1. 本期各項支出實支數(千元)	用人費用	218,109
	服務費用	116,678
	材料及用品費	28,704
	租金與利息	11,093
	折舊、折耗及攤銷	94,167
	稅捐與規費(強制費)	298
	會費、捐助、補助、分	22,841
	短絀、賠償與保險給付	-
	其他	341
	無形資產及遞延借項	1,750
	一般建築及設備計畫	29,108
	總計	523,089

2. 可用資金期初與期末金額增加193萬1千元，主要係營運淨收入。