

國立聯合大學可用資金變化情形（執行情形公告）

111年1月1日至111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)	1,627,398	1,380,615
現金(1)	896,898	605,115
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	730,500	775,500
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)	20,466	146,410
流動金融資產(4)	730,500	775,500
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)	730,500	775,500
應收款項(6)	20,466	146,410
短期貸墊款(7)	-	-
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	338,873	346,501
流動負債(8)	353,595	376,961
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	27,240	40,336
存入保證金(10)	11,574	8,571
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	944	1,305
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)	36,992	30,354
可用資金(E=A+B-C-D)	1,271,999	1,150,170

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。

填表說明

1：第1季為3月31日、第2季為6月30日、第3季為9月30日、第4季為12月31日。

2：應於表下說明支出用途、可用資金期初金額與期末金額之差異原因。

一、111年度截至9月30日現金支出用途說明如下：(單位千元)

支出項目	支用數
經常門	
用人費用	496,906
服務費用	291,782
材料及用品費	40,864
租金與利息	7,322
稅捐與規費(強制費)	664
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	37,108
短絀、賠償與保險給付	55
其他	487
資本門	
房屋及建築	173,889
機械及設備	35,497
交通及運輸設備	1,117
什項設備	8,743
無形資產	3,434
遞延費用	-
現金支出合計數	1,097,868

二、可用資金期初金額與期末金額之差異原因如下：

期末可用資金較期初減少，主要係因支付八甲校區第六學生宿舍工程款所致。