

國立聯合大學可用資金變化情形（執行情形公告）

105年6月30日(第2季)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	1,019,216	981,092
短期可變現資產(B=1+2+3)	35,390	1,918
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	35,390	1,918
短期貸墊款(3)	0	0
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	243,921	209,070
流動負債(4)	238,859	204,248
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	12,585	13,499
存入保證金(6)	17,598	18,321
應付保管款(7)	10	0
暫收及待結轉帳項(8)	39	0
暫收及待結轉帳項屬指定動產、不動產及其他資產之捐贈款已提撥準備金之部(9)	0	0
可用資金(D=A+B-C)	810,685	773,940

註1：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。

2：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，但應排除屬指定經常支出與動產、不動產及其他資產捐贈款已提撥準備金之部。

3：可用資金係指學校帳上現金經加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債之數，係在衡量特定時點學校可運用之現金。

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、期末可用資金期初與期末金額之差異原因。

現金支出用途（元）

經常門

資本門

用人費用(A)	157,412,995	材料及用品費(C)	18,192,083	土地改良物	0
正式員額薪資	104,295,305	使用材料費	7,343,634	房屋及建築	0
聘僱及兼職人員薪資	21,945,353	用品消耗	10,762,629	機械及設備	6,474,856
其他	31,172,337	商品及醫療用品	85,820	交通及運輸設備	746,012
超時工作報酬	128,259	租金、償債及利息(D)	15,802,788	雜項設備	2,342,468
獎金	3,546,689	地租及水租	631,888	購建中國固定資產	5,253,772
退休及卹償金	16,698,093	房租	27,240	無形資產	1,729,750
資遣費	0	機器租金	12,723,915	現金支出	16,546,858
福利費	10,794,298	交通及運輸設備租金	2,016,080		
提繳費	4,998	什項設備租金	403,665		
服務費用(B)	65,766,502	稅捐與規費(E)	330,779		
水電費	4,081,637	土地稅	0		
旅運費	2,739,050	房屋稅	0		
印刷裝訂與廣告費	3,103,920	消費與行為稅	107,200		
修理保養與保固費	6,001,883	規費	223,579		
一般服務費	38,783,166	會費、補助與交流活動費(F)	12,278,917		
外包費	3,600,047	會費	121,899		
計時計件人員酬金	35,081,329	捐助、補助與獎助	11,168,145		
其他	101,790	獎助學員生活給與	9,445,324		
專業服務費	9,878,063	其他	1,722,821		
郵電費	821,936	補貼(償)、獎勵與慰問	558,190		
保險費	171,989	競賽及交流活動費	430,683		
公共關係費	184,858	各項短絀(G)	89,304		
現金支出(L)=(A)+...+(G)	269,873,368				

差異原因：

主要係105年度教學研究補助收入及學雜費收入於本季入帳數額較前1季為少，另辦理工程款支付，致可用資金減少。