

## 國立聯合大學可用資金變化情形（執行情形公告）

106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)	1,127,953	1,149,321
短期可變現資產(B=1+2+3)	37,992	3,470
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	37,992	3,470
短期貸墊款(3)	0	0
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	246,230	222,388
流動負債(4)	247,537	221,577
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	13,596	13,499
存入保證金(6)	12,190	14,211
應付保管款(7)	99	99
暫收及待結轉帳項(8)	0	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)	919,715	930,403

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)	143,197,260	材料及用品費(C)	17,445,160	土地改良物	0
正式員額薪資	102,993,920	使用材料費	6,639,648	房屋及建築	0
聘僱及兼職人員薪資	19,882,695	用品消耗	10,648,740	機械及設備	6,233,367
其他	20,320,645	商品及醫療用品	156,772	交通及運輸設備	330,450
起時工作報酬	28,920	租金、償債及利息(D)	6,840,260	雜項設備	5,493,309
獎金	3,312,666	地租及水租	337,844	購建中固定資產	4,250,167
退休及卹償金	7,070,046	房租	28,800	無形資產	369,520
資遣費	0	機器租金	4,378,402	現金支出	16,676,813
福利費	9,903,750	交通及運輸設備租金	1,721,634		
提繳費	5,263	什項設備租金	373,580		
服務費用(B)	78,084,596	稅捐與規費(E)	1,427,425		
水電費	3,635,396	土地稅	0		
旅運費	2,584,592	房屋稅	0		
印刷裝訂與廣告費	2,258,542	消費與行為稅	234,522		
修理保養與保固費	6,172,246	規費	1,192,903		
一般服務費	50,340,609	會費、補助與交流活動費(F)	12,286,003		
外包費	4,944,540	會費	91,743		
計時計件人員酬金	45,074,765	捐助、補助與獎助	11,230,809		
其他	321,304	獎助學員生活給與	9,817,556		
專業服務費	10,520,637	其他	1,413,253		
郵電費	869,028	補貼(償)、獎勵與慰問	591,833		
保險費	1,633,876	競賽及交流活動費	371,618		
公共關係費	69,670	各項短絀(G)	0		
現金支出(L)=(A)+...+(G)	259,280,704				

差異原因：

主要係各類計畫依計畫期程辦理，經費尚未結報，致可用資金增加。