

## 國立聯合大學可用資金變化情形（執行情形公告）

107年4月1日至107年6月30日(\*2)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
<b>現金及定存(A=1+2+3)</b>	<b>1,220,481</b>	<b>1,250,843</b>
現金(1)	737,726	818,343
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	482,755	432,500
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	-	-
<b>短期可變現資產(B=4-5+6+7)</b>	<b>94,489</b>	<b>2,259</b>
流動金融資產(4)	482,755	432,500
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)	482,755	432,500
應收款項(6)	94,489	2,259
短期貸墊款(7)	-	-
<b>短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)</b>	<b>232,123</b>	<b>232,719</b>
流動負債(8)	238,030	238,272
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	16,285	16,885
存入保證金(10)	10,254	11,252
應付保管款(11)	99	73
暫收及待結轉帳項(12)	25	7
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)	432	6,931
<b>可用資金(E=A+B-C-D)</b>	<b>1,082,415</b>	<b>1,013,452</b>

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。

現金支出用途（元）

經常門

資本門

用人費用(A)	349,667,373	材料及用品費(C)	27,267,396	土地改良物	0
正式員額薪資	237,207,816	使用材料費	10,105,516	房屋及建築	3,665,033
時僱及兼職人員薪資	31,456,484	用品消耗	17,038,930	機械及設備	12,500,634
其他	81,003,073	商品及醫療用品	122,950	交通及運輸設備	1,294,950
超時工作報酬	54,098	租金、債權及利息(D)	14,155,741	雜項設備	3,485,382
獎金	47,656,055	地租及水租	911,714	購建中固定資產	0
退休及卹償金	14,621,983	房租	106,694	無形資產	1,028,100
資遣費	0	機器租金	9,943,485	現金支出	21,974,099
福利費	18,665,583	交通及運輸設備租金	2,467,394		
提繳費	5,354	什項設備租金	726,454		
服務費用(B)	181,150,470	稅捐與規費(E)	545,088		
水電費	16,042,662	土地稅	0		
旅運費	6,232,564	房屋稅	0		
印刷裝訂與廣告費	3,600,597	消費與行為稅	181,270		
修理保養與保固費	18,306,885	規費	363,818		
一般服務費	114,387,062	會費、補助與交流活動費(F)	19,552,245		
外包費	5,177,031	會費	200,021		
計時計件人員酬金	109,112,230	捐助、補助與獎助	17,824,682		
其他	97,801	補貼(償)、獎勵與慰問	972,427		
專業服務費	17,533,815	競賽及交流活動費	555,115		
郵電費	1,885,456	各項短絀(G)	18,869		
保險費	2,940,126	其他(H)	26,392		
公共關係費	221,303				
現金支出(L)=(A)+...+(G)	592,383,574				

可用資金期初金額與期末金額之差異原因如下：

主要係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，致可用資金減少。