

國立宜蘭大學可用資金變化情形（執行情形公告）
115年1月1日至115年6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)	1,543,099	1,617,645
現金(1)	723,099	717,645
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	350,000	500,000
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	470,000	400,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	35,813	7,527
流動金融資產(4)	350,000	500,000
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)	350,000	500,000
應收款項(6)	30,219	3,129
短期貸墊款(7)	5,594	4,398
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	314,928	333,676
流動負債(8)	326,798	339,467
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	43,135	41,670
存入保證金(10)	31,250	35,834
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	15	45
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)	27,598	30,729
可用資金(E=A+B-C-D)	1,236,386	1,260,767

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

1：115年截至第2季(115/1/1-115/6/30)止支出用途如下。

單位：元

用人費用	380,425,625
服務費用	170,458,279
材料及用品費	36,490,826
租金與利息	4,837,876
折舊、折耗及攤銷	131,687,835
稅捐與規費(強制費)	2,024,881
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	47,809,098
短絀、賠償與保險給付	131,563
支出合計	773,865,983
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	642,178,148

2：115年截至第2季(115/1/1-115/6/30)止期末可用資金1,260,767千元，相較期初可用資金1,236,386千元增加24,381千元，主要係因當期經常收支現金賸餘增加。