

國立宜蘭大學可用資金變化情形（執行情形公告）

114年1月1日至114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)	1,774,795	1,828,316
現金(1)	762,563	1,078,316
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	392,232	330,000
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	620,000	420,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	42,588	20,212
流動金融資產(4)	392,232	330,000
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)	392,232	330,000
應收款項(6)	21,217	3,364
短期貸墊款(7)	21,371	16,848
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	300,222	350,983
流動負債(8)	297,850	360,425
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	36,299	40,491
存入保證金(10)	38,654	31,004
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	17	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)	13,081	4,013
可用資金(E=A+B-C-D)	1,504,080	1,493,532

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，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

1：114年截至第3季(114/1/1-114/9/30)止支出用途如下。

單位：元

用人費用	516,647,135
服務費用	241,800,285
材料及用品費	53,825,847
租金與利息	6,685,900
折舊、折耗及攤銷	185,735,355
稅捐與規費(強制費)	1,832,960
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	67,158,299
短絀、賠償與保險給付	780,880
其他	100,000
支出合計	1,074,566,661
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	888,831,306

2：114年截至第3季(114/1/1-114/9/30)止期末可用資金1,493,532千元，相較期初可用資金1,504,080千元減少10,548千元，主要係自主投資增加所致。