

國立臺灣海洋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(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,726,554	1,949,526
現金(1)	516,085	738,996
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	697,639	697,934
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	512,830	512,596
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	104,948	46,662
流動金融資產(4)	697,639	697,934
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)	697,639	697,934
應收款項(6)	94,470	9,179
短期貸墊款(7)	10,478	37,482
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	983,783	1,203,079
流動負債(8)	1,044,134	1,253,746
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	100,173	91,695
存入保證金(10)	39,822	41,028
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	-	-
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)	9,467	28,954
可用資金(E=A+B-C-D)	838,252	764,154
長期投資(不包含長期定期存款)	67,193	82,063
「可用資金」加「長期投資合計數」	905,445	846,217

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。

6：114年度第3季(1月1日至9月30日)可用資金期末較期初減少59,227千元，主要係學雜費收入尚未入帳，致期末可用資金減少。

7：114年度第3季(1月1日至9月30日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	920,223
服務費用	773,197
材料及用品費	182,086
租金與利息	41,387
折舊、折耗及攤銷	266,676
稅捐與規費(強制費)	1,862
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	219,323
短紓、賠償與保險給付	1,138
其他	445
合計	2,406,335