

國立台中教育大學可用資金變化情形(執行情形公告)

106年09月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額	差異數
現金(A)	1,513,317	1,639,544	126,227
短期可變現資產(B=1+2+3)	1,382	1,751	369
流動金融資產(1)	0	0	0
應收款項(2)	1,382	1,275	-107
短期貸墊款(3)		476	476
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	229,993	371,780	141,787
流動負債(4)	229,984	283,034	53,050
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	12,039	13,024	985
存入保證金(6)	8,287	8,563	276
應付保管款(7)	0	0	0
暫收及待結轉帳項(8)	3,761	93,207	89,446
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	0
可用資金(D=A+B-C)	1,284,706	1,269,515	-15,191
1. 支出用途詳各項費用彙計表。 2. 可用資金差異原因主要為現金增加及暫收及待結轉帳項增加所致。			

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。