

## 國立臺中教育大學可用資金變化情形(執行情形公告)

107年1月1日至107年3月31日(\*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額	差異數
現金及定存(A=1+2+3)	1,577,156	1,651,116	73,960
現金(1)	504,056	587,816	83,760
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	725,200	583,100	-142,100
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	347,900	480,200	132,300
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	26,219	47,276	21,057
流動金融資產(4)	725,200	583,100	-142,100
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)	725,200	583,100	-142,100
應收款項(6)	19,515	40,560	21,045
短期貸墊款(7)	6,704	6,716	12
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	307,317	332,133	24,816
流動負債(8)	310,190	315,678	5,488
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	12,557	13,574	1,017
存入保證金(10)	8,351	8,665	314
應付保管款(11)			-
暫收及待結轉帳項(12)	1,333	21,364	20,031
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)	6,748	7,259	511
可用資金(E=A+B-C-D)	1,289,310	1,359,000	69,690
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短期可變現資產增加所致。			

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。