

國立臺中教育大學可用資金變化情形(執行情形公告)

109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)	1,747,032	1,811,960	64,928
現金(1)	482,832	557,560	74,728
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	788,900	754,600	34,300
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	475,300	499,800	24,500
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	19,494	45,818	26,324
流動金融資產(4)	788,900	754,600	34,300
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)	788,900	754,600	34,300
應收款項(6)	13,674	38,577	24,903
短期貸墊款(7)	5,820	7,241	1,421
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	295,344	380,545	85,201
流動負債(8)	297,022	325,318	28,296
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	12,352	12,617	265
存入保證金(10)	9,884	10,866	982
應付保管款(11)			-
暫收及待結轉帳項(12)	790	56,978	56,188
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)	12,446	11,012	1,434
可用資金(E=A+B-C-D)	1,458,736	1,466,221	7,485

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和暫收及待結轉帳項增加所致。

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。