

國立台灣海洋大學可用資金變化情形（執行情形公告）
105年09月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	2,241,817	2,312,777
短期可變現資產(B=1+2+3)	41,477	93,031
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	40,329	40,423
短期貸墊款(3)	1,148	52,608
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	477,655	535,407
流動負債(4)	457,224	519,487
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	0	0
存入保證金(6)	20,431	15,920
應付保管款(7)	0	0
暫收及待結轉帳項(8)	0	0
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
可用資金(D=A+B-C)	1,805,639	1,870,401

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。

4：可用資金較6月底增加64,762千元，主要係短期貸墊款增加所致。