

國立臺灣海洋大學可用資金變化情形 (執行情形公告)
111年1月1日至111年09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)	2,041,794	2,247,327
現金(1)	311,326	590,389
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	177,104	164,180
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,553,364	1,492,758
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	116,104	66,633
流動金融資產(4)	177,103	164,180
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)	177,103	164,180
應收款項(6)	105,410	54,867
短期貸墊款(7)	10,694	11,766
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	849,384	947,770
流動負債(8)	907,219	1,001,106
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	86,395	82,613
存入保證金(10)	28,560	29,277
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)	11,175	33,141
可用資金(E=A+B-C-D)	1,297,339	1,333,049

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，係在衡量特定时點學校可運用之資金。

6：111年度第3季(1月1日至9月30日)可用資金期末較期初增加35,710千元，主要教育部經常門及資本門補助款已按期撥入本校，惟各單位相關業務推動或採購驗收程序正辦理中，經費尚未核銷，致期末可用資金增加。

7：111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	840,349
服務費用	622,377
材料及用品費	159,276
租金與利息	25,855
折舊、折耗及攤銷	256,015
稅捐與規費(強制費)	2,289
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	181,959
短絀、賠償與保險給付	98
其他	995
合 計	2,089,213