

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12月31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	1,945,065
現金(1)	311,326	466,572
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	177,104	170,366
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,553,364	1,308,127
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	116,104	80,565
流動金融資產(4)	177,103	170,366
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	170,366
應收款項(6)	105,410	69,887
短期貸墊款(7)	10,694	10,678
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	849,384	950,252
流動負債(8)	907,219	977,012
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	86,395	72,085
存入保證金(10)	28,560	45,325
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	10,842
可用資金(E=A+B-C-D)	1,297,339	1,064,536

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。

6：111年度第4季(1月1日至12月31日)可用資金期末較期初減少232,803千元，主要進修教育推廣大樓及各項設備等陸續付款致期末可用資金減少。

7：111年度第4季(1月1日至12月31日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	1,165,862
服務費用	981,938
材料及用品費	282,214
租金與利息	44,588
折舊、折耗及攤銷	342,299
稅捐與規費(強制費)	3,720
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	306,621
短絀、賠償與保險給付	41,333
其他	1,912
合計	3,170,487