

國立高雄師範大學可用資金變化情形

106年12月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	1,564,673	1,712,908
短期可變現資產(B=1+2+3)	70,376	18,036
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	23,024	9,608
短期貸墊款(3)	47,352	8,428
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	228,018	311,031
流動負債(4)	219,469	288,662
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	12,016	15,131
存入保證金(6)	19,262	36,459
應付保管款(7)	295	30
暫收及待結轉帳項(8)	1,008	1,011
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)	-	-
可用資金(D=A+B-C)	1,407,031	1,419,913

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。

說明：

1、期末可用資金與期初可用資金之差異原因：

106年度第4季(1月1日至12月31日)期末可用資金較期初可用資金增加12,882千元，主要係和平校區校舍改建工程歷經多次流標，於106年11月14日決標，同年12月13日完成簽約，致承攬廠商無法全面施工；和平校區綜合大樓無障礙電梯工程、和平校區網球場人工草皮區2面球場之鋪面換新等工程尚未完工，故本季可用資金較期初增加。

2、106年度第4季(1月1日至12月31日)支出用途如下：

單位：千元

支出用途	金額
用人費用	758,785
服務費用	364,490
材料及用品費	82,697
租金與利息	24,148
折舊、折耗及攤銷	164,153
稅捐與規費(強制費)	818
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	56,267
支出合計	1,451,358