

國立高雄師範大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

107年1月1日至107年6月30日 (\*2)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,712,908	1,711,073
現金(1)	592,518	621,906
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	514,790	800,867
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	605,600	288,300
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	18,036	11,471
流動金融資產(4)	514,790	800,867
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)	514,790	800,867
應收款項(6)	9,608	73
短期貸墊款(7)	8,428	11,398
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	311,031	287,740
流動負債(8)	288,662	281,186
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	15,131	16,441
存入保證金(10)	36,459	22,242
應付保管款(11)	30	105
暫收及待結轉帳項(12)	1,011	648
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)	15,136	16,402
可用資金(E=A+B-C-D)	1,404,777	1,418,402

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。

說明：

1、期末可用資金與期初可用資金之差異原因：

107年度第2季(1月1日至6月30日)期末可用資金較期初可用資金增加13,625千元，主要係和平校區校舍改建工程僅支付第1次估驗款，第2次估驗計價程序未完成，故本季可用資金較期初增加。

2、107年度第2季(1月1日至6月30日)支出用途如下：

單位：千元

支出用途	金額
用人費用	445,953
服務費用	173,211
材料及用品費	43,807
租金與利息	4,904
折舊、折耗及攤銷	83,520
稅捐與規費(強制費)	403
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,875
短絀、賠償與保險給付	83
支出合計	776,756