

國立臺東專科學校可用資金變化情形（執行情形公告）

106年3月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	523,205	533,083
短期可變現資產(B=1+2+3)	93,371	98,922
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	93,371	98,922
短期貸墊款(3)	0	0
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	27,047	24,158
流動負債(4)	20,161	16,950
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)	6,447	6,744
應付保管款(7)	0	26
暫收及待結轉帳項(8)	439	439
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)	589,529	607,847

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。

一、支出用途：	單位：千元
100用人費用	\$71,566
200服務費用	12,854
300材料及用品費	2,192
400租金、償債及利息	289
600稅捐與規費(強制費)	0
700會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	515

二、期末可用資金期初與期末之差異原因：主要係本季認列應收105學年度第2學期註冊費及教育部等計畫補助款，致期末可用資金較期初增加。