

國立高雄餐旅大學可用資金變化情形
111年1月1日至111年12月31日(第四季)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,123,882	1,159,988
現金(1)	261,282	297,388
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	862,600	862,600
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	0	0
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	3,595	799
流動金融資產(4)	862,600	862,600
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)	862,600	862,600
應收款項(6)	275	0
短期貸墊款(7)	3,320	799
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	166,850	157,115
流動負債(8)	164,107	154,950
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	4,335	4,411
存入保證金(10)	7,078	6,576
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	0	0
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)	0	0
資本門補助計畫尚未執行數(D)	710	20,220
可用資金(E=A+B-C-D)	959,917	983,452

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。

說明

1：111年第4季(111/1/1-111/12/31)期末可用資金餘額較期初增加23,535千元，主要係自籌收支賸餘所致。

2：111年第4季(111/1/1-111/12/31)支出用途如下：

支出用途：

單位(千元)

用人費用	351,648
服務費用	317,588
材料及用品費	35,267
租金、償債及利息	10,257
折舊、折耗及攤銷	123,882
稅捐與規費(強制費)	523
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	43,887
其他	5,250

合計

888,302