

國立高雄餐旅大學可用資金變化情形
114年1月1日至114年3月31日(第一季)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,186,378	1,120,133
現金(1)	317,229	250,937
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	869,149	869,196
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)	1,005	33,169
流動金融資產(4)	869,149	869,196
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)	869,149	869,196
應收款項(6)	161	29,785
短期貸墊款(7)	844	3,384
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	184,668	202,844
流動負債(8)	179,816	197,460
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	4,248	4,272
存入保證金(10)	9,100	9,656
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)	28,413	24,173
可用資金(E=A+B-C-D)	974,302	926,285

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

1：114年第1季(114/1/1-114/3/31)期末可用資金餘額較期初減少48,017千元，主要係經常性校務運作持續進行，及113學年度第2學期學雜費收入尚未整理完畢入帳所致。

2：114年第1季(114/1/1-114/3/31)支出用途如下：

支出用途：	單位(千元)
1000用人費用	136,718
2000服務費用	77,410
3000材料及用品費	2,679
4000租金與利息	646
5000折舊、折耗及攤銷	29,827
6000稅捐與規費(強制費)	36
7000會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	5,725
8000短絀、賠償與保險給付	22
9000其他	20
合 計	253,083