

國立體育大學可用資金變化情形（執行情形公告）

110年1月1日至110年9月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,486,090	1,714,478
現金(1)	474,730	663,128
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	815,490	840,510
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	195,870	210,840
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	43,398	4,861
流動金融資產(4)	815,490	840,510
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)	815,490	840,510
應收款項(6)	36,018	3,360
短期貸墊款(7)	7,380	1,501
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	209,212	363,280
流動負債(8)	198,408	344,994
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	14,943	17,318
存入保證金(10)	25,392	34,990
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	355	614
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)	69,791	183,812
可用資金(E=A+B-C-D)	1,250,485	1,172,247

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，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。

一、110年截至9月30日各支出用途說明如下：

	(單位：千元)
用人費用	216,318
服務費用	127,543
材料及用品費	25,194
租金與利息	4,743
折舊、折耗及攤銷	99,592
稅捐與規費(強制費)	550
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	23,120
短絀、賠償與保險給付	318
其他	127

二、期末可用資金期初與期末金額差額原因：

可用資金較期初金額減少78,238千元，主要係辦理資金運用購買股票及提撥一部分經費辦理定存，且各項經費正積極辦理核銷付款所致。