

國立體育大學可用資金變化情形 (執行情形公告)  
106年9月30日(\*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	1,290,588	1,123,842
短期可變現資產(B=1+2+3)	27,194	146,586
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	27,194	146,586
短期貸墊款(3)	0	0
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	108,512	163,948
流動負債(4)	73,957	137,794
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	3,584	3,409
存入保證金(6)	38,136	29,385
應付保管款(7)	0	0
暫收及待結轉帳項(8)	3	178
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)	1,209,270	1,106,480

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、106年截至9月30日各支出用途說明如下：

	(單位：千元)
用人費用	196,154
服務費用	108,153
材料及用品費	16,691
租金與利息	6,838
折舊、折耗及攤銷	70,263
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	19,508
短絀、賠償與保險給付	-
其他	98

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102,790千元，主要係配合2017世大運，本校場館及設施整修工程已陸續完工計價請款所致。