國立陽明交通大學可用資金變化情形（執行情形公告）

114年1月1日至114年12月31日

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	7,214,393	7,911,546
現金(1)	2,574,786	3,560,319
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	-	-
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	4,639,607	4,351,227
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	351,620	423,477
流動金融資產(4)	206,308	291,063
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)	-	-
應收款項(6)	104,527	52,470
短期貸墊款(7)	40,785	79,944
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	6,541,504	7,072,878
流動負債(8)	7,686,447	8,342,749
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	1,283,188	1,395,842
存入保證金(10)	127,224	121,933
應付保管款(11)	324	315
暫收及待結轉帳項(12)	10,697	3,723
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)	12,329	12,682
可用資金(E=A+B-C-D)	1,012,180	1,249,463

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：

一、114年1月1日至12月31日支出用途

單位:千元

用人費用	3,395,678
服務費用	4,193,377
材料及用品費	1,024,331
租金與利息	180,853
折舊、折耗及攤銷	1,521,345
稅捐與規費(強制費)	15,214
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,804,782
短絀、賠償與保險給付	28,915
其他	17,064
合計	12,181,559

二、期末可用資金與期初可用資金之差異原因：

本季期末可用資金較期初可用資金增加，主要係因其他補助收入及場地設備使用收入增加，同時撙節相關營運支出，致當期經常現金收支淨增加。