

國立高雄餐旅大學可用資金變化情形
113年1月1日至113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)	1,186,792	1,186,378
現金(1)	318,059	317,229
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	868,733	869,149
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)	969	1,005
流動金融資產(4)	868,733	869,149
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)	868,733	869,149
應收款項(6)	150	161
短期貸墊款(7)	819	844
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	166,398	184,668
流動負債(8)	164,537	179,816
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	5,970	4,248
存入保證金(10)	7,831	9,100
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)	32,729	28,413
可用資金(E=A+B-C-D)	988,634	974,302

- 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

- 1：113年第4季(113/1/1-113/12/31)期末可用資金餘額較期初減少14,332千元，主要係因自籌收支短絀所致。
- 2：113年第4季(113/1/1-113/12/31)支出用途如下：

支出用途：	單位(千元)
1000用人費用	361,110
2000服務費用	334,528
3000材料及用品費	32,365
4000租金與利息	8,369
5000折舊、折耗及攤銷	118,852
6000稅捐與規費(強制費)	671
7000會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	58,077
8000短絀、賠償與保險給付	1,140
9000其他	105
合計	915,217