

國立政治大學可用資金變化情形（執行情形公告）

107年1月1日至107年9月30日

單位：千元

項目	期初金額 1月1日	期末金額 9月30日
現金及定存(A=1+2+3)	2,929,194	3,557,389
現金(1)	1,347,671	1,573,581
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)	1,581,523	1,983,808
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	40,098	102,198
流動金融資產(4)	-	-
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)	11,289	6,480
短期貸墊款(7)	28,809	95,718
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,092,427	1,762,665
流動負債(8)	1,608,388	2,102,712
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	593,673	842,944
存入保證金(10)	64,690	66,900
應付保管款(11)	141	141
暫收及待結轉帳項(12)	15,381	435,936
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)	2,500	80
資本門補助計畫尚未執行數(D)	33,121	51,413
可用資金(E=A+B-C-D)	1,843,744	1,845,509

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。

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。

政大說明

1：107年1-9月支出用途：

(1)用人費用1,695,830千元(含約用人員及計畫助理薪金386,514千元)。

(2)服務費用370,771千元(不含約用人員及計畫助理薪金386,514千元)。

(3)材料及用品費109,452千元。

(4)租金與利息59,619千元。

(5)折舊、折耗及攤銷295,338千元。

(6)稅捐與規費(強制費)497千元。

(7)會費、捐助、補助、分攤與交流活動費261,715千元。

(8)短絀、賠償與保險給付1,179千元。

(9)其他52千元。

合計：2,794,453千元。

2：本季可用資金期末金額與期初大致持平。