

國立政治大學可用資金變化情形（執行情形公告）

109年1月1日至109年3月31日

單位：千元

項目	期初金額 1月1日	期末金額 3月31日
現金及定存(A=1+2+3)	3,563,978	3,809,342
現金(1)	642,780	1,032,994
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	161,400	-
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	2,759,798	2,776,348
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	196,682	218,812
流動金融資產(4)	161,400	-
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)	161,400	-
應收款項(6)	13,275	113,874
短期貸墊款(7)	183,407	104,938
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,255,622	1,775,456
流動負債(8)	1,956,470	2,160,085
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	787,419	788,388
存入保證金(10)	75,224	70,625
應付保管款(11)	39	39
暫收及待結轉帳項(12)	11,308	334,133
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)	-	1,038
資本門補助計畫尚未執行數(D)	17,173	30,390
可用資金(E=A+B-C-D)	2,487,865	2,222,308

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

1：109年1-3月支出用途：

(1)用人費用695,576千元(含約用人員及計畫助理薪金171,992千元)。

(2)服務費用113,541千元(不含約用人員及計畫助理薪金171,992千元)。

(3)材料及用品費56,934千元。

(4)租金與利息22,497千元。

(5)折舊、折耗及攤銷106,272千元。

(6)稅捐與規費(強制費)78千元。

(7)會費、捐助、補助、分攤與交流活動費75,137千元。

(8)其他48千元。

合計：1,070,083千元。

2：可用資金期初與期末金額之差異，主要係因新冠肺炎疫情，108-2學雜費收入繳費期限延長，先以暫收款列帳3.14億元所致。