

國立臺南護理專科學校可用資金變化情形(執行情形公告)

106年3月31日

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	553,682	551,125
短期可變現資產(B=1+2+3)	7,010	25,827
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	7,010	25,105
短期貸墊款(3)	0	722
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	17,689	6,095
流動負債(4)	14,412	2,941
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	0	0
存入保證金(6)	2,572	2,479
應付保管款(7)	705	675
暫收及待結轉帳項(8)		0
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
可用資金(D=A+B-C)	543,003	570,857

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、期末可用資金期初與期末金額之差異原因。

說明1：106年1-3月支出用途為用人費用51,769千元、服務費用8,115千元、材料及用品費1,967千元、租金與利息15千元、折舊、折耗及攤銷15,640千元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費7,478千元。

2：可用資金期初金額與期末金額之差異，主要為應收款項增加所致。

國立臺南護理專科學校可用資金變化情形（執行情形公告）

106年6月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	551,125	552,299
短期可變現資產(B=1+2+3)	25,827	25,529
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	25,105	14,174
短期貸墊款(3)	722	11,355
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	6,095	18,983
流動負債(4)	2,941	16,583
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	0	705
存入保證金(6)	2,479	2,383
應付保管款(7)	675	722
暫收及待結轉帳項(8)	0	0
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)	570,857	558,845

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、期末可用資金期初與期末金額之差異原因。

說明1：106年1-6月支出用途為用人費用80,537千元、服務費用18,248千元、材料及用品費4,621千元、租金與利息416千元、折舊、折耗及攤銷31,491千元、稅捐與規費（強制費）11千元、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費9,270千元。

2：可用資金期初金額與期末金額之差異，主要為應收款項減少所致。

國立臺南護理專科學校可用資金變化情形 (執行情形公告)

106年9月30日

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	552,299	511,047
短期可變現資產(B=1+2+3)	25,529	44,102
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	14,174	43,226
短期貸墊款(3)	11,355	876
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	18,983	6,453
流動負債(4)	16,583	2,321
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	705	0
存入保證金(6)	2,383	3,437
應付保管款(7)	722	695
暫收及待結轉帳項(8)	0	0
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)	558,845	548,696

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、期末可用資金期初與期末金額之差異原因。

說明1：106年1-9月支出用途為用人費用117,386千元、服務費用29,576千元、材料及用品費7,543千元、租金與利息566千元、折舊、折耗及攤銷48,028千元、稅捐與規費（強制費）18千元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費11,187千元。

2：可用資金期初金額與期末金額之差異，主要為流動負債減少所致。

國立臺南護理專科學校可用資金變化情形（執行情形公告）

106年12月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	511,047	583,168
短期可變現資產(B=1+2+3)	44,102	12,019
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	43,226	10,206
短期貸墊款(3)	876	1,813
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	6,453	17,449
流動負債(4)	2,321	13,846
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	0	480
存入保證金(6)	3,437	3,388
應付保管款(7)	695	695
暫收及待結轉帳項(8)	0	0
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)	548,696	577,738

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、期末可用資金期初與期末金額之差異原因。

說明1：106年1-12月支出用途為用人費用148,464千元、服務費用46,061千元、材料及用品費12,971千元、租金與利息1,087千元、折舊、折耗及攤銷64,182千元、稅捐與規費（強制費）20千元、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費23,101千元。

2：可用資金期初金額與期末金額之差異，主要為現金增加、流動負債增加所致。