

國立臺南護理專科學校可用資金變化情形 (執行情形公告)

108年1月1日至108年3月31日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	643,154	640,331
現金(1)	207,054	194,431
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	73,500	83,300
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	362,600	362,600
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	2,096	38,332
流動金融資產(4)	73,500	83,300
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)	73,500	83,300
應收款項(6)	269	30,255
短期貸墊款(7)	1,827	8,077
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	16,178	21,853
流動負債(8)	12,848	19,009
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	0	0
存入保證金(10)	2,729	2,343
應付保管款(11)	601	501
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)	5,247	2,481
可用資金(E=A+B-C-D)	623,825	654,329

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。

說明1：108年1-3月支出用途為用人費用45,889千元、服務費用15,671千元、材料及用品費2,438千元、租金與利息66千元、折舊、折耗及攤銷16,523千元、稅捐與規費(強制費)1千元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費7,472千元。

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)

108年1月1日至108年6月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	643,154	662,586
現金(1)	207,054	148,086
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	73,500	220,500
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	362,600	294,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	2,096	12,791
流動金融資產(4)	73,500	220,500
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)	73,500	220,500
應收款項(6)	269	0
短期貸墊款(7)	1,827	12,791
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	16,178	24,333
流動負債(8)	12,848	13,581
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	0	0
存入保證金(10)	2,729	2,251
應付保管款(11)	601	501
暫收及待結轉帳項(12)	0	8,000
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	
資本門補助計畫尚未執行數(D)	5,247	2,699
可用資金(E=A+B-C-D)	623,825	648,345

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。

說明1：108年1-6月支出用途為用人費用77,472千元、服務費用33,010千元、材料及用品費5,626千元、租金與利息1,469千元、折舊、折耗及攤銷33,853千元、稅捐與規費(強制費)12千元、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費10,358千元。

2：可用資金期初金額與期末金額之差異，主要為現金及定存增加、短期貸墊款增加所致。

國立臺南護理專科學校可用資金變化情形 (執行情形公告)

108年1月1日至108年9月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	643,154	626,372
現金(1)	207,054	165,772
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	73,500	191,100
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	362,600	269,500
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	2,096	61,964
流動金融資產(4)	73,500	191,100
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)	73,500	191,100
應收款項(6)	269	53,256
短期貸墊款(7)	1,827	8,708
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	16,178	25,422
流動負債(8)	12,848	22,656
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	0	0
存入保證金(10)	2,729	2,265
應付保管款(11)	601	501
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	
資本門補助計畫尚未執行數(D)	5,247	3,703
可用資金(E=A+B-C-D)	623,825	659,211

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。

說明1：108年1-9月支出用途為用人費用112,993千元、服務費用52,548千元、材料及用品費8,775千元、租金與利息1,687千元、折舊、折耗及攤銷50,704千元、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12,489千元。

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)

108年1月1日至108年12月31日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	643,154	717,119
現金(1)	207,054	232,019
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	73,500	333,200
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	362,600	151,900
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	2,096	2,181
流動金融資產(4)	73,500	333,200
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)	73,500	333,200
應收款項(6)	269	293
短期貸墊款(7)	1,827	1,888
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	16,178	35,810
流動負債(8)	12,848	33,404
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	0	0
存入保證金(10)	2,729	2,037
應付保管款(11)	601	369
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)	5,247	10,312
可用資金(E=A+B-C-D)	623,825	673,178

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。

說明1：108年1-12月支出用途為用人費用143,316千元、服務費用80,147千元、材料及用品費16,499千元、租金與利息3,236千元、折舊、折耗及攤銷67,587千元、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26,736千元。

2：可用資金期初金額與期末金額之差異，主要為現金及定存增加所致。