

國立中興大學可用資金變化情形（執行情形公告）

115年1月1日至115年3月31日

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	4,825,285	4,719,478
現金(1)	1,674,114	1,506,025
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	2,207,941	2,622,753
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	943,230	590,700
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	51,541	226,008
流動金融資產(4)	2,207,941	2,622,753
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)	2,207,941	2,622,753
應收款項(6)	51,520	174,556
短期貸墊款(7)	21	51,452
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,889,932	2,792,118
流動負債(8)	2,997,721	2,904,275
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	250,952	244,682
存入保證金(10)	143,162	132,525
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	1	-
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)	-	-
資本門補助計畫尚未執行數(D)	240,734	185,763
可用資金(E=A+B-C-D)	1,746,160	1,967,605

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. 115年度第1季(1月1日至3月31日)可用資金期末較期初增加221,445千元，主要係114學年度第2學期學雜費已入帳與建教合作收入、其他補助收入較預期增加，各單位相關業務推動或設備採購程序仍刻正辦理中，致期末可用資金較期初增加。

2. 本校自112年起另增設「循環經濟研究學院」分預算，本表為彙總大學及循環經濟研究學院可用資金變化情形。

3. 115年度第1季(1月1日至3月31日)支出用途如下(彙總大學及循環經濟研究學院)：

科目	金額
用人費用	672,676
服務費用	488,641
材料及用品費	86,328
租金與利息	73,386
折舊、折耗及攤銷	244,686
稅捐與規費(強制費)	3,475
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	118,639
其他	18,336
合計	1,706,167