

國立中興大學可用資金變化情形（執行情形公告）

112年1月1日至112年12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)	3,424,223	3,580,644
現金(1)	989,227	795,110
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	2,020,826	1,950,444
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	414,170	835,090
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	32,350	49,520
流動金融資產(4)	2,020,826	1,950,444
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)	2,020,826	1,950,444
應收款項(6)	32,309	49,496
短期貸墊款(7)	41	24
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,216,899	2,338,891
流動負債(8)	2,179,911	2,401,966
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	147,766	192,866
存入保證金(10)	123,048	129,730
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	61,706	61
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)	55,968	18,466
可用資金(E=A+B-C-D)	1,183,706	1,272,807

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. 112年度第4季（1月1日至12月31日）可用資金期末較期初增加89,101千元，主要係建教合作收入較預期增加及業務單位撙節現金支出所致。

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. 112年度第4季（1月1日至12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	2,081,852
服務費用	2,161,669
材料及用品費	689,056
租金與利息	175,757
折舊、折耗及攤銷	903,102
稅捐與規費(強制費)	14,792
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	519,470
短絀、賠償與保險給付	2,410
其他	17,007
合計	6,565,115