

國立中興大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

106年09月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	3,184,573	3,435,119
短期可變現資產(B=1+2+3)	11,459	11,356
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	11,404	11,117
短期貸墊款(3)	55	239
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,610,986	1,982,098
流動負債(4)	1,646,316	2,015,605
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	109,498	111,461
存入保證金(6)	73,627	77,349
應付保管款(7)	4	4
暫收及待結轉帳項(8)	537	601
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)	1,585,046	1,464,377

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經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現金。

說明

1. 106年度第3季(1月1日至9月30日)可用資金期末較期初減少120,669千元，主要係流動負債較期初增加所致。

2. 106年度第3季(1月1日至9月30日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	1,301,086
服務費用	893,296
材料及用品費	308,959
租金與利息	124,366
折舊、折耗及攤銷	402,592
稅捐與規費(強制費)	4,976
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	241,091
短絀、賠償與保險給付	4,590
其他	4,644
合計	3,285,600