

國立中興大學可用資金變化情形（執行情形公告）

110年1月1日至110年9月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	3,210,279	3,466,531
現金(1)	930,330	1,022,143
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,975,559	1,704,108
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	304,390	740,280
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	77,860	69,750
流動金融資產(4)	1,975,559	1,704,108
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)	1,975,559	1,704,108
應收款項(6)	20,525	8,883
短期貸墊款(7)	57,335	60,867
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,146,107	2,282,186
流動負債(8)	2,156,044	2,288,020
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	120,786	131,939
存入保證金(10)	109,595	124,806
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	1,254	1,299
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)	28,159	25,092
可用資金(E=A+B-C-D)	1,113,873	1,229,003

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. 110年度第3季(1月1日至9月30日)可用資金期末較期初增加115,130千元，主要係110學年度第1學期學雜費收入已部份入帳尚未支用，且學生公費及獎勵金與管理及總務費用較預期減少所致。

2. 110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	1,448,767
服務費用	1,111,268
材料及用品費	359,308
租金與利息	120,728
折舊、折耗及攤銷	495,052
稅捐與規費(強制費)	7,639
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	261,294
短絀、賠償與保險給付	960
其他	728
合計	3,805,744