

國立中興大學可用資金變化情形(執行情形公告)

107年1月1日至107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)	2,999,319	3,171,891
現金(1)	1,096,255	1,268,217
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	909,954	955,374
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	993,110	948,300
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	16,070	189,412
流動金融資產(4)	677,739	955,374
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)	677,739	955,374
應收款項(6)	15,872	125,577
短期貸墊款(7)	198	63,835
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,836,907	2,110,914
流動負債(8)	1,884,577	2,157,394
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	123,983	123,320
存入保證金(10)	75,749	76,215
應付保管款(11)	2	49
暫收及待結轉帳項(12)	562	576
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)	24,880	27,616
可用資金(E=A+B-C-D)	1,153,602	1,222,773

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. 107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69,171千元，主要係教育部經常門補助款已按期撥入本校，惟各單位相關業務推動或設備採購程序刻在辦理中，致現金及短期可變現資產較期初增加所致。

2. 107年度第1季(1月1日至3月31日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	531,895
服務費用	305,492
材料及用品費	65,030
租金與利息	57,088
折舊、折耗及攤銷	137,752
稅捐與規費(強制費)	2,055
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	67,937
短絀、賠償與保險給付	-
其他	174
合計	1,167,423