

國立中興大學可用資金變化情形(執行情形公告)

105年06月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	3,055,457	3,120,564
短期可變現資產(B=1+2+3)	137,676	17,601
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	132,109	15,285
短期貸墊款(3)	5,567	2,316
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,536,822	1,460,275
流動負債(4)	1,590,214	1,500,257
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	111,302	116,434
存入保證金(6)	57,571	76,055
應付保管款(7)	12	12
暫收及待結轉帳項(8)	327	385
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)	1,656,311	1,677,890

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. 105年度第2季(1月1日至6月30日)可用資金期末較期初增加21,579千元，主要係教育部年度補助款已按季撥入本校，惟各單位相關業務支出陸續請購辦理中，致期末可用資金增加。

2. 105年度第2季(1月1日至6月30日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	947,218
服務費用	493,581
材料及用品費	164,290
租金與利息	79,506
折舊、折耗及攤銷	278,711
稅捐與規費(強制費)	6,820
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	185,053
短絀、賠償與保險給付	7,046
其他	8,577
合計	2,170,802