

國立中興大學可用資金變化情形（執行情形公告）

105年03月31日(*1)

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	2,790,883	3,055,457
短期可變現資產(B=1+2+3)	126,520	137,676
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	19,914	132,109
短期貸墊款(3)	106,606	5,567
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,366,252	1,536,822
流動負債(4)	1,420,373	1,590,214
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	116,343	111,302
存入保證金(6)	54,149	57,571
應付保管款(7)	12	12
暫收及待結轉帳項(8)	8,061	327
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)	1,551,151	1,656,311

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1季（1月1日至3月31日）可用資金期末較期初增加105,160千元，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	528,792
服務費用	228,113
材料及用品費	53,250
租金與利息	59,421
折舊、折耗及攤銷	140,353
稅捐與規費(強制費)	1,992
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	71,137
短絀、賠償與保險給付	847
其他	12
合計	1,083,917