

國立中興大學可用資金變化情形(執行情形公告)

105年09月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	3,120,564	3,043,208
短期可變現資產(B=1+2+3)	17,601	115,763
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	15,285	11,595
短期貸墊款(3)	2,316	104,168
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,460,275	1,720,092
流動負債(4)	1,500,257	1,755,342
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	116,434	115,575
存入保證金(6)	76,055	79,921
應付保管款(7)	12	12
暫收及待結轉帳項(8)	385	392
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)	1,677,890	1,438,879

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3季(1月1日至9月30日)可用資金期末較期初減少239,012千元，主要係短期貸墊款及流動負債較期初增加，致期末可用資金減少。

2. 105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	1,342,124
服務費用	808,901
材料及用品費	298,566
租金與利息	105,137
折舊、折耗及攤銷	420,550
稅捐與規費(強制費)	8,312
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	284,005
短絀、賠償與保險給付	13,033
其他	9,296
合計	3,289,924