

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6月30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)	3,171,891	3,084,471
現金(1)	1,268,217	659,561
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	955,374	1,631,500
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	948,300	793,410
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	189,412	73,572
流動金融資產(4)	955,374	1,631,500
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)	955,374	1,631,500
應收款項(6)	125,577	17,511
短期貸墊款(7)	63,835	56,061
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,110,914	2,063,303
流動負債(8)	2,157,394	2,095,324
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	123,320	112,733
存入保證金(10)	76,215	80,149
應付保管款(11)	49	2
暫收及待結轉帳項(12)	576	561
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)	27,616	23,715
可用資金(E=A+B-C-D)	1,222,773	1,071,025

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2季(1月1日至6月30日)可用資金期末較期初減少151,748千元，主要係現金及流動負債較期初減少所致。

2. 107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	966,280
服務費用	664,914
材料及用品費	205,440
租金與利息	97,102
折舊、折耗及攤銷	287,267
稅捐與規費(強制費)	4,503
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	173,478
短絀、賠償與保險給付	588
其他	240
合計	2,399,812