

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9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)	3,084,471	3,409,076
現金(1)	659,561	1,144,870
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,631,500	1,680,376
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	793,410	583,830
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	73,572	80,688
流動金融資產(4)	1,631,500	1,680,376
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)	1,631,500	1,680,376
應收款項(6)	17,511	14,746
短期貸墊款(7)	56,061	65,942
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,063,303	2,243,771
流動負債(8)	2,095,324	2,278,175
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	112,733	113,697
存入保證金(10)	80,149	78,724
應付保管款(11)	2	2
暫收及待結轉帳項(12)	561	567
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)	23,715	14,700
可用資金(E=A+B-C-D)	1,071,025	1,231,293

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3季（1月1日至9月30日）可用資金期末較期初增加160,268千元，主要係現金及短期可變現資產較期初增加所致。

2. 107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	1,386,855
服務費用	1,066,822
材料及用品費	348,497
租金與利息	128,799
折舊、折耗及攤銷	430,259
稅捐與規費(強制費)	6,570
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	256,240
短絀、賠償與保險給付	800
其他	328
合計	3,625,170