

國立中興大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

104年12月31日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	3,043,895	2,790,883
短期可變現資產(B=1+2+3)	118,192	126,520
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	12,773	19,914
短期貸墊款(3)	105,419	106,606
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,716,494	1,366,252
流動負債(4)	1,723,540	1,420,373
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	100,956	116,343
存入保證金(6)	87,753	54,149
應付保管款(7)	12	12
暫收及待結轉帳項(8)	6,145	8,061
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)	1,445,593	1,551,151

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. 104年度第4季(1月1日至12月31日)可用資金期末較期初(1月1日至9月30日)增加105,558千元，主要係預收收入及存入保證金減少所致。

2. 104年度第4季(1月1日至12月31日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	1,863,787
服務費用	1,271,081
材料及用品費	480,924
租金與利息	142,658
折舊、折耗及攤銷	600,894
稅捐與規費(強制費)	5,557
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	410,887
短絀、賠償與保險給付	444
其他	5,337
合計	4,781,569