

國立中興大學可用資金變化情形(執行情形公告)

104年6月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	2,598,935	2,659,200
短期可變現資產(B=1+2+3)	118,963	98,408
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	113,816	95,855
短期貸墊款(3)	5,147	2,553
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,383,436	1,313,643
流動負債(4)	1,416,504	1,361,041
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	107,442	108,636
存入保證金(6)	55,958	54,307
應付保管款(7)	12	12
暫收及待結轉帳項(8)	18,404	6,919
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)	1,334,462	1,443,965

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。

填表說明

1：第1季為3月31日、第2季為6月30日、第3季為9月30日、第4季為12月31日。

2：本校支出用途主要係用於教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用暨購置固定資產等。

3：期末可用資金較期初可用資金增加，主要係應付工程款減少及暫收及待結轉事項減少所致。