

國立中興大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

106年12月31日(\*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	3,435,119	2,999,319
短期可變現資產(B=1+2+3)	11,356	16,071
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	11,117	15,873
短期貸墊款(3)	239	198
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,982,098	1,836,907
流動負債(4)	2,015,605	1,884,577
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	111,461	123,983
存入保證金(6)	77,349	75,749
應付保管款(7)	4	2
暫收及待結轉帳項(8)	601	562
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)	1,464,377	1,178,483

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. 106年度第4季(1月1日至12月31日)可用資金期末較期初減少285,894千元，主要係本季支付較多工程款及設備款，致現金減少所致。

2. 106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	1,760,556
服務費用	1,403,392
材料及用品費	520,841
租金與利息	153,241
折舊、折耗及攤銷	540,073
稅捐與規費(強制費)	7,115
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	368,649
短絀、賠償與保險給付	7,049
其他	4,997
合計	4,765,913