

國立中興大學可用資金變化情形（執行情形公告）

112年1月1日至112年9月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	3,424,223	3,667,736
現金(1)	989,227	1,473,754
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	2,020,826	1,513,582
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	414,170	680,400
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	32,350	100,213
流動金融資產(4)	2,020,826	1,513,582
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)	2,020,826	1,513,582
應收款項(6)	32,309	41,895
短期貸墊款(7)	41	58,318
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,216,899	2,602,296
流動負債(8)	2,179,911	2,664,108
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	147,766	184,372
存入保證金(10)	123,048	121,764
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	61,706	796
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)	55,968	92,208
可用資金(E=A+B-C-D)	1,183,706	1,073,445

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. 112年度第3季(1月1日至9月30日)可用資金期末較期初減少110,261千元，主要係112學年度第1學期學雜費收入尚未入帳所致。

2. 112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	1,566,931
服務費用	1,426,484
材料及用品費	413,317
租金與利息	143,502
折舊、折耗及攤銷	683,853
稅捐與規費(強制費)	10,517
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	330,001
短絀、賠償與保險給付	1,149
其他	8,188
合計	4,583,942