

國立中興大學可用資金變化情形 (執行情形公告)

105年12月31日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	3,043,208	2,939,584
短期可變現資產(B=1+2+3)	115,763	185,463
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	11,595	81,537
短期貸墊款(3)	104,168	103,926
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	1,720,092	1,561,653
流動負債(4)	1,755,342	1,591,382
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	115,575	110,258
存入保證金(6)	79,921	80,106
應付保管款(7)	12	4
暫收及待結轉帳項(8)	392	419
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)	1,438,879	1,563,394

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. 105年度第4季(1月1日至12月31日)可用資金期末較期初增加124,515千元，主要係應收款項較期初增加及流動負債較期初減少所致。

2. 105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	1,794,410
服務費用	1,239,438
材料及用品費	504,585
租金與利息	134,875
折舊、折耗及攤銷	556,020
稅捐與規費(強制費)	13,550
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	432,694
短絀、賠償與保險給付	13,350
其他	19,471
合 計	4,708,393