

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3月31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	3,569,417
現金(1)	989,227	1,138,001
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	2,020,826	1,784,816
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	414,170	646,600
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	32,350	213,532
流動金融資產(4)	2,020,826	1,784,816
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	1,784,816
應收款項(6)	32,309	154,227
短期貸墊款(7)	41	59,305
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	2,216,899	2,310,430
流動負債(8)	2,179,911	2,345,085
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	147,766	161,717
存入保證金(10)	123,048	126,786
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	61,706	276
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	47,603
可用資金(E=A+B-C-D)	1,183,706	1,424,916

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1季(1月1日至3月31日)可用資金期末較期初增加241,210千元，主要係學雜費已入帳，惟各單位相關業務推動或設備採購程序刻在辦理中及資產使用及權利金收入較預期增加，致現金較期初增加所致。

2. 112年度第1季(1月1日至3月31日)支出用途如下：

單位：千元

科目	金額
用人費用	615,586
服務費用	415,020
材料及用品費	87,870
租金與利息	78,639
折舊、折耗及攤銷	233,414
稅捐與規費(強制費)	3,798
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	88,357
短絀、賠償與保險給付	575
其他	4,525
合計	1,527,784