

國立成功大學可用資金變化情形

104年03月31日(第1季)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	6,145,016	6,303,630
短期可變現資產(B=1+2+3)	184,795	496,089
流動金融資產(1)	0	150,000
應收款項(2)	42,636	201,319
短期貸墊款(3)	142,159	144,770
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	4,108,433	4,363,624
流動負債(4)	4,055,935	4,431,449
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	249,552	275,474
存入保證金(6)	59,785	62,674
應付保管款(7)	280	273
暫收及待結轉帳項(8)	266,139	168,856
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)	24,154	24,154
可用資金(D=A+B-C)	2,221,378	2,436,095

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：

1：104年第1季(104/1/1~104/3/31)期末可用資金餘額較期初增加2億1,471萬7,000元，主要係因承接科技部等補助或委辦計畫部分已核撥現金，但計畫尚在執行中，故其相對支出較撥入現金少，致期末可用資金較期初增加。

2：104年第1季(104/1/1~104/3/31)支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	865,350
服務費用	664,074
材料及用品費	162,136
租金、償債及利息	18,738
折舊、折耗及攤銷	296,399
稅捐與規費(強制費)	298
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	41,001
短絀、賠償與保險給付	19
其他	0
支出合計	2,048,015
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	1,751,616

214,717