

國立成功大學可用資金變化情形

104年06月30日(截至第2季止)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	6,145,016	5,579,498
短期可變現資產(B=1+2+3)	184,795	595,367
流動金融資產(1)	0	230,000
應收款項(2)	42,636	225,028
短期貸墊款(3)	142,159	140,339
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	4,108,433	4,301,379
流動負債(4)	4,055,935	4,337,366
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	270,591
存入保證金(6)	59,785	57,429
應付保管款(7)	280	433
暫收及待結轉帳項(8)	266,139	200,896
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	1,873,486

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年截至第2季(104/1/1~104/6/30)期末可用資金餘額較期初減少

3億4,789萬2,000元，主要係因支付1億元以上新興工程預付工程款，以及邁向頂尖大學大學計畫經資門補助款尚未核撥至校，計畫已執行之相關開支先由本校資金墊付，故期末可用資金較期初減少。

2：104年截至第2季(104/1/1~104/6/30)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	1,612,024
服務費用	1,375,575
材料及用品費	363,355
租金、償債及利息	37,437
折舊、折耗及攤銷	590,615
稅捐與規費(強制費)	1,700
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	184,282
短絀、賠償與保險給付	42
其他	0
支出合計	4,165,030
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	3,574,415

-347,892