

# 國立成功大學可用資金變化情形

104年09月30日(截至第3季止)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	6,145,016	6,322,106
短期可變現資產(B=1+2+3)	184,795	478,533
流動金融資產(1)	0	250,000
應收款項(2)	42,636	77,118
短期貸墊款(3)	142,159	151,415
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	4,108,433	5,061,798
流動負債(4)	4,055,935	4,717,800
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	281,532
存入保證金(6)	59,785	57,214
應付保管款(7)	280	428
暫收及待結轉帳項(8)	266,139	592,042
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	1,738,841

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3季(104/1/1~104/9/30)期末可用資金餘額較期初減少

4億8,253萬7,000元，主要係因支付1億元以上新興工程預付工程款，以及邁向頂尖大學計畫資本門補助款尚有部分款項未核撥至校，設備採購之相關開支先以本校資金墊付，故期末可用資金較期初減少。

2：104年截至第3季(104/1/1~104/9/30)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	2,238,913
服務費用	2,140,244
材料及用品費	573,143
租金、償債及利息	55,260
折舊、折耗及攤銷	883,953
稅捐與規費(強制費)	3,370
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	247,799
短絀、賠償與保險給付	42
其他	4
<b>支出合計</b>	<b>6,142,728</b>
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	5,258,775

-482,537