

# 國立成功大學可用資金變化情形

104年12月31日(截至第4季止)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	6,145,016	6,037,763
短期可變現資產(B=1+2+3)	184,795	203,467
流動金融資產(1)	0	0
應收款項(2)	42,636	50,310
短期貸墊款(3)	142,159	153,157
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	4,108,433	4,422,725
流動負債(4)	4,055,935	4,338,240
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	247,826
存入保證金(6)	59,785	54,647
應付保管款(7)	280	238
暫收及待結轉帳項(8)	266,139	349,147
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	71,721
可用資金(D=A+B-C)	2,221,378	1,818,505

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、應付休官款、暫收及待結轉帳項，但應排除屬指定經常門支出與動產、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4季(104/1/1~104/12/31)期末可用資金餘額較期初減少4億287萬3,000元，主要係因支付1億元以上多年期工程之預付工程款及估驗款較上年度多，故期末可用資金較期初減少。

2：104年截至第4季(104/1/1~104/12/31)止支出用途如下：

支出用途：

單位：千元

用人費用	2,960,812
服務費用	3,122,676
材料及用品費	888,278
租金、償債及利息	227,644
折舊、折耗及攤銷	1,176,385
稅捐與規費(強制費)	5,548
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	481,454
短絀、賠償與保險給付	761
其他	3
<b>支出合計</b>	<b>8,863,561</b>
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	7,687,176