

# 國立成功大學可用資金變化情形

105年09月30日(第3季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(9/30)金額
現金(A)	6,037,763	6,421,598
短期可變現資產(B=1+2+3)	203,467	359,958
流動金融資產(1)	0	200,000
應收款項(2)	50,310	2,987
短期貸墊款(3)	153,157	156,971
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	4,422,725	5,108,178
流動負債(4)	4,338,240	4,903,309
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	247,826	231,646
存入保證金(6)	54,647	48,023
應付保管款(7)	238	347
暫收及待結轉帳項(8)	349,147	388,145
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	71,721	0
可用資金(D=A+B-C)	1,818,505	1,673,378

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。

註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。

註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：

1：105年第3季(105/1/1~105/9/30)期末可用資金餘額較期初減少1億4,512萬7,000元，主要係因：科技部及產學合作等計畫案之件數及金額較期初增加，依計畫核定期程及執行進度認列收入及支出，而尚未執行之計畫收入轉列預收收入，致截至第3季止之流動負債較期初增加，可用資金隨流動負債增加而減少。

2：105年第3季(105/1/1~105/9/30)支出用途如下：

支出用途：

	單位：千元
用人費用	2,208,790
服務費用	2,167,573
材料及用品費	522,556
租金、償債及利息	60,220
折舊、折耗及攤銷	846,393
稅捐與規費(強制費)	5,653
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	288,334
短絀、賠償與保險給付	319
其他	288
<b>支出合計</b>	<b>6,100,126</b>
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	5,253,733