

## 國立成功大學可用資金變化情形

107年3月31日(第1季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(3/31)金額
現金及定存(A=1+2+3)	6,484,997	6,723,540
現金(1)	1,532,644	697,792
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	4,592,353	4,585,748
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	360,000	1,440,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	87,062	374,654
流動金融資產(4)	4,592,353	4,585,748
流動金融資產屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(5)	4,592,353	4,585,748
應收款項(6)	47,254	244,045
短期貸墊款(7)	39,808	130,609
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	4,994,236	5,390,743
流動負債(8)	5,222,854	5,711,092
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	371,976	396,925
存入保證金(10)	56,922	53,708
應付保管款(11)	301	291
暫收及待結轉帳項(12)	86,135	22,577
暫收及待結轉帳項屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(13)	0	0
資本門補助計畫尚未執行數(D)		23,392
可用資金(E=A+B-C-D)	1,577,823	1,684,059

註1：現金及定存包括現金(含活期存款及自存入起三個月內到期之定期存款等)、流動金融資產項下存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款與投資項下存款期間一年以上到期之定期存款。

2：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，其中流動金融資產不含存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款。

3：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，但應排除屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部。

4：資本門補助計畫尚未執行數係指教育部及其他政府機關資本門補助款已列入現金或應收款項等資產科目，惟後續仍須依計畫購置動產、不動產及其他資產等項目，該等款項非屬學校可用資金。

5：可用資金係指學校帳上現金及定存加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債與資本門補助計畫尚未執行數，係在衡量特定時點學校可運用之資金。

說明：

1：107年第1季(107/1/1~107/3/31)期末可用資金餘額較期初增加1億623萬6千元，主要係因：

(1)第1季期初之政府補助收入尚未收款，故應收款項增加。

2：107年第1季(107/1/1~107/3/31)支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	864,284
服務費用	637,636
材料及用品費	193,415
租金、償債及利息	48,852
折舊、折耗及攤銷	273,258
稅捐與規費(強制費)	916
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	152,587
短絀、賠償與保險給付	16
其他	0
支出合計	<b>2,170,964</b>
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	<b>1,897,706</b>