

國立成功大學可用資金變化情形

107年6月30日(第2季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(6/30)金額
現金及定存(A=1+2+3)	6,484,997	6,504,744
現金(1)	1,532,644	1,157,874
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	4,592,353	4,636,870
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	360,000	710,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	87,062	511,741
流動金融資產(4)	4,592,353	4,886,870
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	4,636,870
應收款項(6)	47,254	36,073
短期貸墊款(7)	39,808	225,668
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	4,994,236	5,444,289
流動負債(8)	5,222,854	5,765,227
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	371,976	399,001
存入保證金(10)	56,922	54,271
應付保管款(11)	301	408
暫收及待結轉帳項(12)	86,135	23,384
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)		27,675
可用資金(E=A+B-C-D)	1,577,823	1,544,521

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2季(107/1/1~107/6/30)期末可用資金餘額較期初減少3,330萬2千元，主要係因：

(1)流動負債中預收收入較期初增加，致可用資金較期初減少。

2：107年第2季(107/1/1~107/6/30)支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	1,544,527
服務費用	1,350,566
材料及用品費	393,050
租金、償債及利息	79,110
折舊、折耗及攤銷	525,158
稅捐與規費(強制費)	1,970
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	388,654
短絀、賠償與保險給付	27
其他	0
支出合計	4,283,062
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	3,757,904