

## 國立成功大學可用資金變化情形

107年12月31日(第4季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(12/31)金額
現金及定存(A=1+2+3)	6,484,997	6,972,055
現金(1)	1,532,644	1,259,064
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	4,592,353	5,262,991
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	360,000	450,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	87,062	278,195
流動金融資產(4)	4,592,353	5,362,991
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	5,262,991
應收款項(6)	47,254	38,047
短期貸墊款(7)	39,808	140,148
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	4,994,236	5,601,609
流動負債(8)	5,222,854	5,872,308
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	371,976	412,579
存入保證金(10)	56,922	74,178
應付保管款(11)	301	179
暫收及待結轉帳項(12)	86,135	67,523
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)		72,605
可用資金(E=A+B-C-D)	1,577,823	1,576,036

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4季(107/1/1~107/12/31)期末可用資金餘額較期初減少178萬7,000元，主要係因：

- (1)第4季期末現金及定存較期初增加係因承接建教合作計畫及各類計畫案先收取現金，但因計畫尚未執行故轉入預收收入，此部分因非校務基金可自行運用，故非屬本校可用資金。
- (2)107年度新增減項項目"資本門補助計畫尚未執行數"。
- (3)綜上，故本年度可用資金微幅減少。

2：107年第4季(107/1/1~107/12/31)支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	3,100,595
服務費用	3,274,590
材料及用品費	1,034,073
租金與利息	207,716
折舊、折耗及攤銷	1,024,710
稅捐與規費(強制費)	9,235
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	939,472
短絀、賠償與保險給付	188
其他	0
支出合計	9,590,579
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	8,565,869