

國立成功大學可用資金變化情形
109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)	7,694,177	8,200,392
現金(1)	1,446,798	1,251,855
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	5,817,379	6,038,537
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	430,000	910,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	60,507	351,999
流動金融資產(4)	5,817,379	6,038,537
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)	5,817,379	6,038,537
應收款項(6)	32,526	237,589
短期貸墊款(7)	27,981	114,410
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	5,931,518	6,419,678
流動負債(8)	6,238,028	6,842,134
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	458,211	525,005
存入保證金(10)	76,717	77,631
應付保管款(11)	189	189
暫收及待結轉帳項(12)	74,795	24,729
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)	60,214	74,930
可用資金(E=A+B-C-D)	1,762,952	2,057,783

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：

1：109年第1季(109/1/1~109/3/31)期末可用資金餘額較期初增加2億9,483萬1,000元，主要係因：

(1)現金及定存金額較期初金額大幅增加；「應收款項」因政府補助收入尚未收款故增加；另短期需償還負債因預收科技部及政府委辦收入增加，導致流動負債增加。

(2)上述增減互抵後，可用資金第1季金額較期初數增加。

2：109年第1季(109/1/1~109/3/31)支出用途如下：

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	952,666
服務費用	808,789
材料及用品費	172,291
租金與利息	18,702
折舊、折耗及攤銷	264,051
稅捐與規費(強制費)	516
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	166,367
短絀、賠償與保險給付	1,089
其他	0
支出合計	2,384,471
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	2,120,420