

國立成功大學可用資金變化情形
112年03月31日(第1季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(03/31)金額
現金及定存(A=1+2+3)	9,483,264	10,349,887
現金(1)	2,563,812	1,962,547
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	5,749,452	6,257,340
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,170,000	2,130,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	110,036	384,046
流動金融資產(4)	5,749,452	6,257,340
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)	5,749,452	6,257,340
應收款項(6)	82,682	268,777
短期貸墊款(7)	27,354	115,269
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	7,294,721	8,205,966
流動負債(8)	7,865,274	8,684,997
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	739,300	725,868
存入保證金(10)	90,860	87,573
應付保管款(11)	246	243
暫收及待結轉帳項(12)	77,641	159,021
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)	240,427	302,907
可用資金(E=A+B-C-D)	2,058,152	2,225,060

- 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：

1：112年第1季(112/1/1-112/03/31)期末可用資金餘額較期初增加1億6,690萬8,000元，主要係因：

- (1)現金及定存：除承接計畫案撥入款增加及學雜費收入於本季收現外，本校近年力行創造自籌收入，撙節支出，財務狀況持續優化，現金及定存逐年增加。
- (2)短期可變現資產：應收款項係因教育部尚未撥款致較期初金額增加；短期貸墊款係因預借本校退休公教人員及退休教師月退休給與較期初金額增加。
- (3)因上述原因，致可用資金第1季金額較期初增加。

2：本校自111年起另增設「智慧半導體及永續製造學院」分預算，故本表為彙總大學及智慧半導體及永續製造學院可用資金變化情形。

3：112年第1季(112/1/1-112/03/31)支出用途如下(彙總大學及智慧半導體及永續製造學院)：

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	1,008,840
服務費用	806,570
材料及用品費	172,280
租金與利息	24,072
折舊、折耗及攤銷	319,226
稅捐與規費(強制費)	768
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交	224,771
短絀、賠償與保險給付	43
其他	3
支出合計	2,556,573
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	2,237,347