

國立成功大學可用資金變化情形
112年09月30日(第3季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(09/30)金額
現金及定存(A=1+2+3)	9,483,264	10,844,419
現金(1)	2,563,812	2,647,739
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	5,749,452	5,956,680
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,170,000	2,240,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	110,036	320,714
流動金融資產(4)	5,749,452	5,956,680
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	5,956,680
應收款項(6)	82,682	207,115
短期貸墊款(7)	27,354	113,599
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	7,294,721	8,742,339
流動負債(8)	7,865,274	8,893,549
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	739,300	675,935
存入保證金(10)	90,860	91,492
應付保管款(11)	246	374
暫收及待結轉帳項(12)	77,641	432,859
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	64,797
可用資金(E=A+B-C-D)	2,058,152	2,357,997

- 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，係在衡量特定时點學校可運用之資金。

說明：

1：112年第3季(112/1/1~112/09/30)期末可用資金餘額較期初增加2億9,984萬5,000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，擲節支出，優化，現金及定存逐年增加。
- (2)短期可變現資產：應收款項係高教深耕計畫補助經費依權責發生制先行帳列應收款及央行調升利率致預估應收利息較期初金額增加；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。

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3季(112/1/1~112/09/30)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	2,600,187
服務費用	2,651,264
材料及用品費	674,156
租金與利息	105,966
折舊、折耗及攤銷	1,037,088
稅捐與規費(強制費)	4,582
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交	840,788
短絀、賠償與保險給付	3,320
其他	561
支出合計	7,917,912
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	6,880,824