

國立成功大學可用資金變化情形
114年1月31日(第1季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(1/31)金額
現金及定存(A=1+2+3)	11,059,723	11,291,043
現金(1)	2,853,117	2,041,937
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	6,476,606	6,849,106
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,730,000	2,400,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	159,396	436,231
流動金融資產(4)	6,476,606	6,849,106
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)	6,476,606	6,849,106
應收款項(6)	132,816	325,138
短期貸墊款(7)	26,580	111,093
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	8,530,868	9,097,617
流動負債(8)	9,277,799	10,072,375
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	922,503	1,087,759
存入保證金(10)	95,095	90,988
應付保管款(11)	264	263
暫收及待結轉帳項(12)	80,213	21,750
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)	45,352	127,151
可用資金(E=A+B-C-D)	2,642,899	2,502,506

- 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已上，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、114年第1季(114/1/1~114/3/31)期末可用資金餘額較期初減少1億4,039萬3,000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：應收款項係因教學研究補助收入尚未撥款致較期初金額增加；短期貸墊款係因本校墊付退休公教人員及退休教師月退休給與較期初金額增加。
- (3)短期須償還負債：流動負債大幅增加係因承接國科會及其他政府機關等計畫尚未執行金額轉入預收收入增加所致。
- (4)因上述短期須償還負債大幅增加，致可用資金第1季期末金額較期初減少。
- 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、114年第1季(114/1/1~114/3/31)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	1,061,106
服務費用	934,144
材料及用品費	178,685
租金與利息	28,644
折舊、折耗及攤銷	416,565
稅捐與規費(強制費)	983
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	338,252
短絀、賠償與保險給付	45
其他	0
支出合計	2,958,424
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	2,541,859