

國立成功大學可用資金變化情形
115年9月30日(第3季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(9/30)金額
現金及定存(A=1+2+3)	11,923,788	12,976,944
現金(1)	2,787,107	3,097,444
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	7,136,681	7,779,500
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	2,000,000	2,100,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	334,581	480,455
流動金融資產(4)	7,136,681	7,779,500
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)	7,136,681	7,779,500
應收款項(6)	230,450	326,378
短期貸墊款(7)	104,131	154,077
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	9,250,182	10,244,156
流動負債(8)	10,193,847	11,593,323
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	1,128,324	1,572,455
存入保證金(10)	102,708	101,247
應付保管款(11)	573	592
暫收及待結轉帳項(12)	81,378	121,449
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)	82,598	35,339
可用資金(E=A+B-C-D)	2,925,589	3,177,904

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、115年第3季(115/1/1-115/9/30)期末可用資金餘額較期初增加2億5,231萬5,000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，摺節支出，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：應收款項係因高教深耕補助款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)因上述現金及定存大幅增加，致可用資金第3季期末金額較期初增加。

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、115年第3季(115/1/1-115/9/30)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	2,861,130
服務費用	3,199,094
材料及用品費	818,045
租金與利息	113,238
折舊、折耗及攤銷	1,219,005
稅捐與規費(強制費)	5,874
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,214,291
短絀、賠償與保險給付	1,781
其他	39
支出合計	9,432,497
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	8,213,492