

國立成功大學可用資金變化情形

110年 6月30日(第 2季)

單位:千元

項 目	期初(1/1)金額	期末(6/30)金額
現金及定存(A=1+2+3)	8,675,580	7,900,525
現金(1)	1,739,851	1,685,875
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	5,085,729	4,984,650
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,850,000	1,230,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	75,054	769,590
流動金融資產(4)	5,085,729	4,984,650
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)	5,085,729	4,984,650
應收款項(6)	47,037	660,011
短期貸墊款(7)	28,017	109,579
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	6,580,032	6,488,343
流動負債(8)	7,007,896	6,969,163
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	606,095	597,142
存入保證金(10)	95,210	86,561
應付保管款(11)	238	233
暫收及待結轉帳項(12)	82,783	29,528
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)	136,282	88,477
可用資金(E=A+B-C-D)	2,034,320	2,093,295

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：

1：110年第2季(110/1/1~110/6/30)期末可用資金餘額較期初增加 5,897萬 5,000元，主要係因：

(1)現金及定存：因應收補助款項尚未收現致較期初金額減少。

(2)短期可變現資產：應收款項係因教育部撥款尚未撥入致較期初金額增加。

(3)短期須償還負債：流動負債因承接科技部及其他政府機關等計畫尚未執行金額減少致轉入預收收入數額隨同稍減；

(4)資本門補助計畫尚未執行數：補助計畫案部分已執行，故尚未執行數較期初減少。

(5)因上述原因，致可用資金第2季金額較期初微幅增加。

2：110年第 1季(110/1/1~110/6/30)支出用途如下：

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	1,728,097
服務費用	1,650,958
材料及用品費	512,428
租金與利息	46,937
折舊、折耗及攤銷	558,183
稅捐與規費(強制費)	2,860
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	484,171
短絀、賠償與保險給付	6,837
其他	66
支出合計	4,990,537
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	4,432,354