

國立成功大學可用資金變化情形

110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)	8,675,580	9,589,767
現金(1)	1,739,851	978,951
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	5,085,729	5,780,816
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,850,000	2,830,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	75,054	155,365
流動金融資產(4)	5,085,729	5,780,816
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	5,780,816
應收款項(6)	47,037	40,471
短期貸墊款(7)	28,017	114,894
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	6,580,032	7,264,136
流動負債(8)	7,007,896	7,764,983
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	606,095	618,239
存入保證金(10)	95,210	91,870
應付保管款(11)	238	371
暫收及待結轉帳項(12)	82,783	25,151
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	62,811
可用資金(E=A+B-C-D)	2,034,320	2,418,185

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3季(110/1/1~110/9/30)期末可用資金餘額較期初增加 3億8,386萬 5,000元，主要係因：

(1)現金及定存：因收取學雜費及承接計畫案撥款入帳致較期初金額增加。

(2)短期可變現資產：短期待墊款係因先行墊付退休人員退休金，教育部尚未撥還致較期初金額增加。

(3)短期須償還負債：流動負債增加係因承接科技部及其他政府機關等計畫尚未執行金額轉入預收收入增加；

(4)因上述原因，致可用資金第3季金額較期初增加。

2：110年第 3 季(110/1/1~110/9/30)支出用途如下：

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	2,432,058
服務費用	2,454,334
材料及用品費	768,367
租金與利息	86,418
折舊、折耗及攤銷	842,272
稅捐與規費(強制費)	4,644
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	722,289
短絀、賠償與保險給付	6,837
其他	113
支出合計	7,317,332
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	6,475,060