

國立中正大學可用資金變化情形（執行情形公告）  
112年01月01日至112年12月31日(\*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	3,428,042	3,383,995
現金(1)	1,009,716	419,356
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	394,036	292,449
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	2,024,290	2,672,190
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	30,854	75,278
流動金融資產(4)	394,036	292,449
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之部(5)	394,036	292,449
應收款項(6)	26,828	71,264
短期貸墊款(7)	4,026	4,015
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,370,693	1,351,387
流動負債(8)	1,353,653	1,335,384
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	49,453	51,805
存入保證金(10)	30,702	29,554
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	35,791	38,254
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)	-	-
資本門補助計畫尚未執行數(D)	9,418	80,212
可用資金(E=A+B-C-D)	2,078,785	2,027,674

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. 112年第四季期末可用資金較期初減少約51,111千元，主要係現金減少590,360千元、流動金融資產減少101,587千元。

2. 112年第4季(112/1/1~112/12/31)支出用途如下

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	1,326,602
服務費用	854,967
材料及用品費	131,056
租金與利息	56,092
折舊、折耗及攤銷	475,415
稅捐與規費(強制費)	1,485
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	334,070
短絀、賠償與保險給付	1,298
其他	1,315
支出合計	3,182,300
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	2,706,885