

國立中正大學可用資金變化情形（執行情形公告）

114年01月01日至114年03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)	3,444,949	3,491,562
現金(1)	495,297	541,910
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	1,179,612	1,179,612
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	1,770,040	1,770,040
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	90,064	154,746
流動金融資產(4)	1,179,612	1,179,612
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)	1,179,612	1,179,612
應收款項(6)	72,767	123,549
短期貸墊款(7)	17,297	31,197
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,399,663	1,217,992
流動負債(8)	1,392,884	958,255
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	63,317	-
存入保證金(10)	31,815	26,962
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	38,281	232,774
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)	92,974	85,734
可用資金(E=A+B-C-D)	2,042,376	2,342,582

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. 114年第一季期末可用資金較期初增加約300,206千元，主要係流動負債減少434,629千元、應收款項增加50,782千元。

2. 114年第1季(114/1/1~114/3/31)支出用途如下

支出用途：	(單位：千元)
用人費用	397,923
服務費用	217,680
材料及用品費	22,371
租金與利息	2,886
折舊、折耗及攤銷	114,967
稅捐與規費(強制費)	21
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	54,784
短絀、賠償與保險給付	188
其他	187
支出合計	<u>811,007</u>
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	<u>696,040</u>