

國立中正大學可用資金變化情形（執行情形公告）

109年7月1日至109年9月30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)	3,484,179	3,689,484
現金(1)	548,959	769,240
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	291,970	276,994
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	2,643,250	2,643,250
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	24,029	21,765
流動金融資產(4)	291,970	276,994
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)	291,970	276,994
應收款項(6)	7,904	5,156
短期貸墊款(7)	16,125	16,609
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	1,216,105	1,236,101
流動負債(8)	1,164,899	950,299
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	27,161	-
存入保證金(10)	42,054	36,949
應付保管款(11)	-	-
暫收及待結轉帳項(12)	36,313	248,853
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)	13,579	86,565
可用資金(E=A+B-C-D)	2,278,524	2,388,583

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：

109年第三季期末可用資金較期初增加約110,059千元，主要係帳列現金增加220,281千元與流動負債減少214,600千元。