

國立臺北藝術大學可用資金變化情形
110年1月1日至110年6月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	597,433	626,944
現金(1)	110,617	129,320
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	486,816	497,624
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	0	0
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	51,723	21,768
流動金融資產(4)	486,816	497,624
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)	486,816	497,624
應收款項(6)	38,586	8,597
短期貸墊款(7)	13,137	13,171
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	203,281	177,227
流動負債(8)	218,032	191,175
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	35,171	35,064
存入保證金(10)	18,196	18,841
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	2,224	2,275
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)	16,966	17,865
可用資金(E=A+B-C-D)	428,909	453,620

備註：

一、截至6月累計支出：

1. 用人費用累計支出249,716千元，主要係教職員工薪資支出。
 2. 服務費用累計支出136,925千元，主要係計時與計件人員酬金支出。
 3. 材料及用品費累計支出12,049千元，主要係教學所需用品消耗支出。
 4. 租金與利息累計支出2,971千元，主要係教學所需場地、設備及電腦軟硬體等租金支出。
 5. 折舊、折耗及攤銷累計支出46,501千元，主要係教學所需設備折舊與電腦軟體攤銷支出。
 6. 稅捐與規費(強制費)累計支出169千元，主要係藝大書店營業稅及公務車輛稅捐規費支出。
 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費累計支出9,703千元，主要係獎勵學員生給與支出。
 8. 其他累計支出1千元，主要係學雜費獎學金匯差。
- 二、可用資金期末金額較期初金額增加24,711千元，主要係業務收支短絀13,375千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計46,501千元)，預付費用減少13,413千元，教育部增撥基金21,310元，及支應固定資產購置38,378千元等綜合因素所致。