

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9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	646,477
現金(1)	110,617	146,408
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	486,816	500,069
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	15,210
流動金融資產(4)	486,816	500,069
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	500,069
應收款項(6)	38,586	1,919
短期貸墊款(7)	13,137	13,291
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	203,281	192,701
流動負債(8)	218,032	198,540
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	35,171	47,100
存入保證金(10)	18,196	39,034
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	2,224	2,227
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	894
可用資金(E=A+B-C-D)	428,909	468,092

備註：

一、截至9月累計支出：

1. 用人費用累計支出332,778千元，主要係教職員工薪資支出。
  2. 服務費用累計支出210,143千元，主要係計時與計件人員酬金及專業服務費支出。
  3. 材料及用品費累計支出23,858千元，主要係教學所需用品消耗支出。
  4. 租金與利息累計支出3,399千元，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69,167千元，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302千元，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12,522千元，主要係獎勵學員生給與支出。
  8. 其他累計支出45千元，主要係以前年度收入退還。
- 二、可用資金期末金額較期初金額增加39,183千元，主要係業務收支短絀5,028千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計69,167千元)，預付費用減少8,733千元，教育部增撥基金30,364元，及支應固定資產購置64,477千元等綜合因素所致。