

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12月31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	637,464
現金(1)	110,617	157,995
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	486,816	479,469
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	49,651
流動金融資產(4)	486,816	479,469
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	479,469
應收款項(6)	38,586	46,496
短期貸墊款(7)	13,137	3,155
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	203,281	207,997
流動負債(8)	218,032	213,963
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	35,171	46,706
存入保證金(10)	18,196	38,336
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	2,224	2,404
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	12,565
可用資金(E=A+B-C-D)	428,909	466,553

備註：

一、截至12月累計支出：

1. 用人費用累計支出421,843千元，主要係教職員工薪資支出。
2. 服務費用累計支出351,870千元，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43,627千元，主要係教學所需用品消耗支出。
4. 租金與利息累計支出8,977千元，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93,139千元，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433千元，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22,872千元，主要係獎勵學員生給與支出。
8. 短絀、賠償與保險給付累計支出8千元，主要係年底外幣評價短絀。
8. 其他累計支出78千元，主要係以前年度收入退還及建教合作計畫支出。

二、可用資金期末金額較期初金額增加37,644千元，主要係業務收支短絀27,731千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計93,139千元)，教育部增撥基金81,191元，及支應固定資產購置116,002千元等綜合因素所致。