

國立臺北藝術大學可用資金變化情形
111年1月1日至111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)	637,464	645,980
現金(1)	157,995	126,481
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	479,469	519,499
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)	49,651	13,669
流動金融資產(4)	479,469	519,499
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)	479,469	519,499
應收款項(6)	46,496	699
短期貸墊款(7)	3,155	12,970
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	207,997	187,561
流動負債(8)	213,963	201,184
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	46,706	40,045
存入保證金(10)	38,336	24,214
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	2,404	2,208
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)	12,565	35,567
可用資金(E=A+B-C-D)	466,553	436,521

備註：

一、截至9月累計支出：

1. 用人費用累計支出357,793千元，主要係教職員工薪資支出。
2. 服務費用累計支出221,669千元，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17,722千元，主要係教學所需用品消耗支出。
4. 租金與利息累計支出5,097千元，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70,818千元，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211千元，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12,723千元，主要係獎勵學員生給與支出。
8. 其他累計支出59千元，主要係建教合作計畫支出。

二、可用資金期末金額較期初金額減少30,032千元，主要係業務收支短絀2,793千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計70,818千元)，教育部增撥基金12,000千元，預付費用減少13,320千元，及支應固定資產購置119,298千元等綜合因素所致。