

國立臺北藝術大學可用資金變化情形
112年1月1日至112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)	620,506	618,298
現金(1)	101,007	105,054
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	519,499	513,244
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)	13,091	18,938
流動金融資產(4)	519,499	513,244
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)	519,499	513,244
應收款項(6)	10,000	6,628
短期貸墊款(7)	3,091	12,310
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	175,646	152,389
流動負債(8)	198,540	174,664
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	49,814	48,038
存入保證金(10)	23,816	23,759
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	3,104	2,004
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)	41,316	32,810
可用資金(E=A+B-C-D)	416,635	452,037

備註：

一、截至6月累計支出：

1. 用人費用累計支出270,184千元，主要係教職員工薪資支出。
2. 服務費用累計支出143,194千元，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10,702千元，主要係教學所需用品消耗支出。
4. 租金與利息累計支出3,917千元，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48,644千元，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99千元，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10,836千元，主要係獎勵學員生給與支出。
8. 其他累計支出-17千元，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增加35,402千元，主要係業務收支短絀26,320千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計48,644千元)，教育部現金增撥基金4,000千元，預付款項減少10,549千元及支應固定資產購置3,046千元等綜合因素所致。