

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)	620,506	684,941
現金(1)	101,007	171,663
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	519,499	513,278
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	13,055
流動金融資產(4)	519,499	513,278
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	513,278
應收款項(6)	10,000	9,932
短期貸墊款(7)	3,091	3,123
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	175,646	159,471
流動負債(8)	198,540	184,018
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	49,814	49,291
存入保證金(10)	23,816	23,697
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	3,104	1,047
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	18,564
可用資金(E=A+B-C-D)	416,635	519,961

備註：

一、截至9月累計支出：

1. 用人費用累計支出358,836千元，主要係教職員工薪資支出。
 2. 服務費用累計支出226,235千元，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17,983千元，主要係教學所需用品消耗支出。
 4. 租金與利息累計支出6,304千元，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79,108千元，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183千元，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15,646千元，主要係獎勵學員生給與支出。
 8. 其他累計支出46千元，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103,326千元，主要係業務收支賸餘9,814千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計79,108千元)，教育部現金增撥基金9,000千元，預付款項減少11,240千元及支應固定資產購置13,800千元等綜合因素所致。