

國立臺北藝術大學可用資金變化情形  
113年1月1日至113年3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)	658,126	670,820
現金(1)	124,848	107,542
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	533,278	563,278
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)	17,055	45,992
流動金融資產(4)	533,278	563,278
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)	533,278	563,278
應收款項(6)	14,121	43,033
短期貸墊款(7)	2,934	2,959
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	157,899	173,041
流動負債(8)	190,483	206,259
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	54,044	53,984
存入保證金(10)	20,428	19,746
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	1,032	1,020
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)	42,999	38,285
可用資金(E=A+B-C-D)	474,283	505,486

備註：

一、截至3月累計支出：

1. 用人費用累計支出176,538千元，主要係教職員工薪資支出。
2. 服務費用累計支出61,457千元，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3,731千元，主要係教學所需用品消耗支出。
4. 租金與利息累計支出1,419千元，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25,317千元，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34千元，主要係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3,864千元，主要係獎勵學員生給與支出。
8. 其他累計支出2,688千元，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31,203千元，主要係業務收支短絀10,827千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計25,317千元)，預付款項減少17,300千元、教育部現金增撥基金4,278千元，及支應固定資產購置8,200千元等綜合因素所致。