

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。