

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)	658,126	660,186
現金(1)	124,848	96,292
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	533,278	563,894
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	15,578
流動金融資產(4)	533,278	563,894
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	563,894
應收款項(6)	14,121	2,696
短期貸墊款(7)	2,934	12,882
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	157,899	163,003
流動負債(8)	190,483	192,046
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	54,044	54,771
存入保證金(10)	20,428	24,707
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	1,032	1,021
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	29,896
可用資金(E=A+B-C-D)	474,283	482,865

備註：

一、截至6月累計支出：

1. 用人費用累計支出291,680千元，主要係教職員工薪資支出。
2. 服務費用累計支出136,702千元，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11,984千元，主要係教學所需用品消耗支出。
4. 租金與利息累計支出3,382千元，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53,421千元，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62千元，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14,511千元，主要係獎勵學員生給與支出。
8. 其他累計支出24千元，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8,582千元，主要係業務收支短絀43,554千元(其中包含不發生現金流出之折舊、折耗及攤銷費用計53,421千元)，預付款項減少15,470千元、教育部現金增撥基金7,278千元，及支應固定資產購置25,431千元等綜合因素所致。