

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）

111年1月1日至111年12月31日(*1)

單位：千元

項目	期初金額	期末金額	增減數
現金及定存(A=1+2+3)	1,135,591	1,168,195	32,604
現金(1)	201,093	148,495	-52,598
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	370,198	356,400	-13,798
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	564,300	663,300	99,000
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	16,526	17,454	928
流動金融資產(4)	370,198	356,400	-13,798
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)	370,198	356,400	-13,798
應收款項(6)	15,671	16,618	947
短期貸墊款(7)	855	836	-19
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	72,030	88,034	16,004
流動負債(8)	68,421	82,714	14,293
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	4,851	6,015	1,164
存入保證金(10)	8,458	11,334	2,876
應付保管款(11)	0	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	2	1	-1
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	0
資本門補助計畫尚未執行數(D)	30,476	26,178	-4,298
可用資金(E=A+B-C-D)	1,049,611	1,071,437	21,826

註1：現金及定存包括現金(含活期存款及自存入起三個月內到期之定期存款等)、流動金融資產項下存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款與投資項下存款期間一年以上到期之定期存款。

2：短期可變現資產係指得於短期內轉換成現金之財務或經濟資源，包括：流動金融資產、應收款項及短期貸墊款，其中流動金融資產不含存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款。

3：短期須償還負債係指應於短期內支付現金之給付義務，包括：流動負債、存入保證金、應付保管款、暫收及待結轉帳項，但應排除屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部。

4：資本門補助計畫尚未執行數係指教育部及其他政府機關資本門補助款已列入現金或應收款項等資產科目，惟後續仍須依計畫購置動產、不動產及其他資產等項目，該等款項非屬學校可用資金。

5：可用資金係指學校帳上現金及定存加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債與資本門補助計畫尚未執行數，係在衡量特定時點學校可運用之資金。

說明：

1：111年第4季(111/1/1~111/12/31)期末可用資金餘額較期初增加21,826千元，主要係因積極爭取政府機關之各項補助計畫暨存款利率連續數次調高致利息收入增加，加上撙節各項經常門支出，致定期存款存量增加，期末可用資金亦增加。

2：111年第4季(111/1/1~111/12/31)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	259,622
服務費用	213,910
材料及用品費	20,367
租金、償債及利息	5,201
折舊、折耗及攤銷	83,995
稅捐與規費(強制費)	230
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	14,951
短絀與賠償給付	75
其他	40
支出合計	598,391
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	514,396