

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）

112年1月1日至112年9月30日(*1)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,168,195	1,205,902
現金(1)	148,495	171,352
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	356,400	400,950
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	663,300	633,600
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	17,454	21,231
流動金融資產(4)	356,400	400,950
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)	356,400	400,950
應收款項(6)	16,618	17,822
短期貸墊款(7)	836	3,409
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	88,034	122,539
流動負債(8)	82,714	80,472
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	6,015	5,789
存入保證金(10)	11,334	8,840
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	1	39,016
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)	26,178	5,577
可用資金(E=A+B-C-D)	1,071,437	1,099,017

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：

1：112年第3季(112/1/1~112/9/30)期末可用資金餘額較期初增加27,580千元，主要係因收取112學年度第1學期學生學雜費收入，暨教育部年度經常門補助款已按期撥入或認列，惟各單位相關業務推動或採購驗收程序正辦理中，經費尚未核銷，致期末可用資金增加。另因教育部年度中專案型資本門補助計畫陸續已有部分計畫執行完畢，使得資本門補助款尚未執行數較期初大幅減少，亦致本期期末可用資金餘額較期初增加。

2：112年第3季(112/1/1~112/9/30)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	201,585
服務費用	141,617
材料及用品費	9,614
租金、償債及利息	3,003
折舊、折耗及攤銷	66,696
稅捐與規費(強制費)	158
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	8,932
短絀與賠償給付	97
其他	0
支出合計	431,702
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	365,006