

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）

106年3月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	834,058	876,361
短期可變現資產(B=1+2+3)	27,177	40,680
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	27,163	35,131
短期貸墊款(3)	14	5,549
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	25,985	24,285
流動負債(4)	19,514	18,485
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	385	385
存入保證金(6)	6,501	5,832
應付保管款(7)	-	-
暫收及待結轉帳項(8)	355	353
暫收及待結轉帳項屬指定動產、不動產及其他資產之捐贈款已提撥準備金之部(9)	-	-
可用資金(D=A+B-C)	835,250	892,756

註1：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。

2：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，但應排除屬指定經常支出與動產、不動產及其他資產捐贈款已提撥準備金之部。

3：可用資金係指學校帳上現金經加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債之數，係在衡量特定時點學校可運用之現金。

說明：

1：106年第1季(106/1/1~106/3/31)期末可用資金餘額較期初增加57,506千元，主要係因收取105學年度第2學期學生學雜費收入，暨教育部年度經常門補助款已按月撥入本校，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。

2：106年第1季(106/1/1~106/3/31)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	72,048
服務費用	32,075
材料及用品費	1,494
租金、償債及利息	344
折舊、折耗及攤銷	21,897
稅捐與規費(強制費)	20
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,784
短絀與賠償給付	0
支出合計	129,662
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	107,765