

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）

105年9月30日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	769,695	852,718
短期可變現資產(B=1+2+3)	28,895	12,562
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	24,011	12,373
短期貸墊款(3)	4,884	189
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	31,256	21,416
流動負債(4)	14,535	15,070
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	770	385
存入保證金(6)	8,138	6,379
應付保管款(7)	-	-
暫收及待結轉帳項(8)	9,420	352
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)	67	-
可用資金(D=A+B-C)	767,334	843,864

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：

1：105年截至第3季(105/1/1~105/9/30)期末可用資金餘額較期初增加76,530千元，主要係因教育部年度經常門及資本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。

2：105年截至第3季(105/1/1~105/9/30)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	174,815
服務費用	106,810
材料及用品費	7,149
租金、償債及利息	4,208
折舊、折耗及攤銷	67,294
稅捐與規費(強制費)	108
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	7,302
短絀與賠償給付	23
支出合計	367,709
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	300,415