

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）

106年12月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	834,058	921,325
短期可變現資產(B=1+2+3)	27,177	11,605
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	27,163	10,761
短期貸墊款(3)	14	844
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	25,985	67,132
流動負債(4)	19,514	60,878
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	734
存入保證金(6)	6,501	6,987
應付保管款(7)	-	-
暫收及待結轉帳項(8)	355	1
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	865,798

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4季(106/1/1~106/12/31)期末可用資金餘額較期初增加30,548千元，主要係因積極承接建教合作案及爭取政府機關之各項補助，並撙節各項經常門支出，致現金存量增加，期末可用資金亦增加。

2：106年第4季(106/1/1~106/12/31)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	224,801
服務費用	184,586
材料及用品費	21,479
租金、償債及利息	10,552
折舊、折耗及攤銷	85,307
稅捐與規費(強制費)	151
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	15,322
短絀與賠償給付	0
其他	0
支出合計	542,198
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	456,891