

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）

107年1月1日至107年3月31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)	921,325	940,470
現金(1)	50,961	30,506
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	9,064	9,064
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	861,300	900,900
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	11,605	38,099
流動金融資產(4)	9,064	9,064
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)	9,064	9,064
應收款項(6)	10,761	34,468
短期貸墊款(7)	844	3,631
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	67,132	67,931
流動負債(8)	60,878	61,468
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	734	0
存入保證金(10)	6,987	6,460
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	1	3
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)	0	0
可用資金(E=A+B-C-D)	865,798	910,638

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：

1：107年第1季(107/1/1~107/3/31)期末可用資金餘額較期初增加44,840千元，主要係因收取106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提撥，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。

2：107年第1季(107/1/1~107/3/31)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	77,066
服務費用	36,684
材料及用品費	1,909
租金、償債及利息	578
折舊、折耗及攤銷	20,674
稅捐與規費(強制費)	8
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,489
短絀與賠償給付	0
其他	0
支出合計	138,408
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	117,734