

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12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)	1,168,195	1,172,548
現金(1)	148,495	177,598
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	356,400	391,050
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	663,300	603,900
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	17,454	23,046
流動金融資產(4)	356,400	391,050
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	391,050
應收款項(6)	16,618	22,238
短期貸墊款(7)	836	808
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	88,034	85,689
流動負債(8)	82,714	80,941
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	6,015	5,442
存入保證金(10)	11,334	10,161
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	1	29
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	9,527
可用資金(E=A+B-C-D)	1,071,437	1,100,378

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4季(112/1/1~112/12/31)期末可用資金餘額較期初增加28,941千元，主要係因112年度積極執行教育部專項資本門補助計畫，致其期末尚未執行數大幅減少，加上期末應收款項較期初增加，使得期末可用資金增加。

2：112年第4季(112/1/1~112/12/31)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	258,481
服務費用	219,810
材料及用品費	18,575
租金、償債及利息	6,063
折舊、折耗及攤銷	88,539
稅捐與規費(強制費)	177
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	15,516
短絀與賠償給付	97
其他	64
支出合計	607,322
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	518,783