

國立臺南藝術大學可用資金變化情形（執行情形公告）
115年1月1日至115年6月30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)	1,402,201	1,361,527
現金(1)	237,446	176,973
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	357,905	357,904
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	806,850	826,650
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	31,959	116,579
流動金融資產(4)	357,904	357,904
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)	357,904	357,904
應收款項(6)	31,146	115,738
短期貸墊款(7)	813	841
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	119,058	139,866
流動負債(8)	117,812	104,890
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	7,820	8,432
存入保證金(10)	9,064	7,474
應付保管款(11)	0	0
暫收及待結轉帳項(12)	2	35,934
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)	123,071	119,582
可用資金(E=A+B-C-D)	1,192,031	1,218,658

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：

1：115年第2季(115/1/1~115/6/30)期末可用資金餘額較期初增加26,627千元，主要係因教育部分配本校115年4-6月「教學與研究補助收入」預算分配數延後入帳，致應收款項增加所致。

2：115年第2季(115/1/1~115/6/30)止支出用途如下：

支出用途：	單位：千元
用人費用	136,697
服務費用	80,840
材料及用品費	4,649
租金與利息	1,822
折舊、折耗及攤銷	47,476
稅捐與規費(強制費)	59
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,945
短絀、賠償與保險給付	68
其他	100
支出合計	279,656
不含折舊、折耗及攤銷之支出合計	232,180