

## 國立臺灣藝術大學可用資金變化情形(執行情形公告)

106年12月31日(\*4)

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	1,476,935	1,599,565
短期可變現資產(B=1+2+3)	58,735	48,275
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	25,819	6,920
短期貸墊款(3)	32,916	41,355
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	84,826	97,933
流動負債(4)	90,170	104,311
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	15,376	16,084
存入保證金(6)	9,818	9,500
應付保管款(7)	-	-
暫收及待結轉帳項(8)	214	206
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)	1,450,844	1,549,907

說明支出用途：

(一) 用人費用	430,599仟元
(二) 服務費用	294,397仟元
(三) 材料及用品費	55,029仟元
(四) 租金與利息	27,183仟元
(五) 折舊、折耗及攤銷	120,671仟元
(六) 稅捐與規費	588仟元
(七) 會費、捐款、補助 、分攤、救助與交 流活動費	55,709仟元
(八) 短絀、賠償與保險 給付	106仟元
(九) 其他	7仟元

期末可用資金期初與期末金額之差異原因：

「期末可用資金期初與期末之差異金額」 99,063仟元

，主要係演藝廳整修工程因履約爭議調解，尚未辦理核銷所致。

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。