

## 國立臺北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12月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金及定存(A=1+2+3)	1,376,741	1,435,489
現金(1)	496,141	404,889
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	880,600	1,030,600
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	-	-
短期可變現資產(B=4-5+6+7)	110,884	21,371
流動金融資產(4)	880,600	1,030,600
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)	880,600	1,030,600
應收款項(6)	101,564	12,124
短期貸墊款(7)	9,320	9,247
短期須償還負債(C=8-9+10+11+12-13)	378,336	386,865
流動負債(8)	421,391	435,341
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	62,820	77,756
存入保證金(10)	19,412	28,857
應付保管款(11)	8	17
暫收及待結轉帳項(12)	345	406
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)	-	-
資本門補助計畫尚未執行數(D)	503	114
可用資金(E=A+B-C-D)	1,108,786	1,069,881

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. 截至107年12月31日止，期末可用資金較期初可用資金減少3,890萬5,000元，主要係投入建置各項設備及營建工程致本年度資本支出、存入保證金等增加，雖經常收入增加幅度大於相對應支出，惟綜上收支相抵後期末可用資金仍呈減少。

2. 截至107年12月31日止之支出用途如下：

單位：千元

科目	金額
用人費用	877,168
服務費用	443,143
材料及用品費	61,998
租金及利息	7,459
折舊、折耗及攤銷	196,218
稅捐與規費(強制費)	1,422
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	115,697
短絀、賠償與保險給付	119
其他	2
合計	1,703,226