

國立臺北科技大學可用資金變化情形（執行情形公告）

106年03月31日

單位：千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	2,964,250	3,292,237
短期可變現資產(B=1+2+3)	111,853	51,990
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	47,416	49,646
短期貸墊款(3)	64,437	2,344
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	502,849	776,238
流動負債(4)	520,385	800,958
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	56,294	62,797
存入保證金(6)	38,758	38,077
應付保管款(7)		
暫收及待結轉帳項(8)		
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)	2,573,254	2,567,989

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。

4：106年度第1季（1月1日至3月31日）可用資金期末較期初減少5,265千元，主要係未執行之計畫案所提列之預收收入較上期增加。

5：106年度第1季（1月1日至3月31日）支出用途如下：

單位：千元

科目	金額
用人費用	321,809
服務費用	127,721
材料及用品費	32,487
租金與利息	3,887
折舊、折耗及攤銷	106,364
稅捐與規費(強制費)	391
會費、捐助、補助、分攤、救助	49,372
短絀、賠償與保險給付	118
其他	2,489
合計	644,638