

國立臺北科技大學可用資金變化情形（執行情形公告）

107年03月31日

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	2,960,438	2,860,425
短期可變現資產(B=1+2+3)	59,278	85,199
流動金融資產(1)	-	-
應收款項(2)	45,745	32,496
短期貸墊款(3)	13,533	52,703
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	661,741	1,038,042
流動負債(4)	682,483	1,075,139
預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5)	61,232	76,567
存入保證金(6)	40,490	39,470
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)	2,357,975	1,907,582

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。

4：107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450,393千元，主要係支付本校同仁106年年終獎金、考績獎金、不休假加班費、精勤樓工程款及「東校區教學研究大樓第二期新建工程」等四項工程提存工程款準備金分四年提撥等。

5：107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	337,317
服務費用	150,354
材料及用品費	37,536
租金與利息	4,646
折舊、折耗及攤銷	118,251
稅捐與規費(強制費)	1,767
會費、捐助、補助、分攤、救助	56,564
短絀、賠償與保險給付	367
其他	2,226
合 計	709,028