

國立臺北科技大學可用資金變化情形（執行情形公告）

107年09月30日

單位:千元

項目	期初金額	期末金額
現金(A)	2,960,438	847,902
短期可變現資產(B=1+2+3)	59,278	2,342,165
流動金融資產(1)	-	2,334,873
應收款項(2)	45,745	6,591
短期貸墊款(3)	13,533	701
短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9)	661,741	1,117,494
流動負債(4)	682,483	1,157,460
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	82,097
存入保證金(6)	40,490	41,819
應付保管款(7)		-
暫收及待結轉帳項(8)		312
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	2,072,573

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3季（1月1日至9月30日）可用資金期末較期初減少285,403千元，主要係本校精勤樓及「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3季(1月1日至9月30日)支出用途如下：

單位:千元

科目	金額
用人費用	864,097
服務費用	535,134
材料及用品費	154,785
租金與利息	17,999
折舊、折耗及攤銷	347,903
稅捐與規費(強制費)	3,723
會費、捐助、補助、分攤、救助	213,497
短絀、賠償與保險給付	720
其他	3,161
合 計	2,141,019