

國立臺北商業大學可用資金變化情形（執行情形公告）

106年9月30日

單位：千元

| 項目 | 期初金額 | 期末金額 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 現金(A) | 1,102,360 | 1,553,422 |
| 短期可變現資產(B=1+2+3) | 85,301 | 61,441 |
| 流動金融資產(1) | 0 | 0 |
| 應收款項(2) | 27,908 | 1,645 |
| 短期貸墊款(3) | 57,393 | 59,796 |
| 短期須償還負債(C=4-5+6+7+8-9) | 118,609 | 106,333 |
| 流動負債(4) | 63,310 | 52,325 |
| 預收收入屬指定經常門支出捐贈款已提撥準備金之部(5) | 0 | 0 |
| 存入保證金(6) | 52,808 | 51,080 |
| 應付保管款(7) | 0 | 0 |
| 暫收及待結轉帳項(8) | 2,491 | 2,928 |
| 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) | 0 | 0 |
| 可用資金(D=A+B-C) | 1,069,052 | 1,508,530 |

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3季（1月1日至9月30日）可用資金期末較期初增加439,478千元，主要係收回代墊教育部補助款所致。

5：106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 | 415,928 |
| 服務費用 | 136,184 |
| 材料及用品費 | 14,429 |
| 租金與利息 | 4,259 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 89,151 |
| 稅捐與規費(強制費) | 163 |
| 會費、捐助、補助、分攤 | 32,244 |
| 其他 | 66 |
| 合計 | 692,424 |