

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金  
資產負債表  
中華民國105年3月31日

單位：新臺幣元

項 目	本月變動數	累計數	預算數	達成率%	項 目	本月變動數	累計數	預算數	達成率%
流動資產	1,371,224,875	38,914,061,121	43,447,414,000	89.57	負債	3,059,979	5,621,318	7,380,000	76.17
現金及約當現金(備註1)	752,168,670	6,419,801,363	4,793,454,000	133.93	流動負債	3,059,979	5,621,318	7,380,000	76.17
流動金融資產	616,260,587	32,470,926,648	39,253,960,000	82.72	應付款項	1,596,640	3,222,807	7,380,000	43.67
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	555,467,044	31,671,261,572	33,973,712,000	93.22	應付信託管理費	1,596,640	3,222,807	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	60,793,543	199,665,076	1,280,248,000	15.60	預收款	1,468,467	2,111,509	0	-
無活絡市場之債務工具投資-流動	0	600,000,000	1,000,000,000	60.00	預收提撥款	1,468,467	2,111,509	0	-
應收款項	2,795,618	23,333,110	2,400,000,000	0.97	其他流動負債	-5,128	287,002	0	-
應收帳款	2,574,518	16,597,426	0	-	暫收款	-5,128	287,002	0	-
應收退稅款	221,100	6,735,684	0	-					
					淨值	1,368,164,896	38,908,439,803	43,440,034,000	89.57
					委託人權益	1,368,164,896	38,908,439,803	43,440,034,000	89.57
					委託人權益-本金(備註2)	1,335,414,919	37,203,963,768	39,973,906,000	93.07
					教職員提撥款(備註3)	1,676,930,281	39,376,965,395	0	-
					增額提撥款	23,508,322	200,249,005	0	-
					退撫離資款(備註4)	-365,023,684	-2,373,250,632	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	32,749,977	1,704,476,035	3,466,128,000	49.18
資產總計	1,371,224,875	38,914,061,121	43,447,414,000	89.57	負債及淨值總計	1,371,224,875	38,914,061,121	43,447,414,000	89.57

- 備註：1. 本年度預算數配合會計科目重分類及實際存放政策，將現金及約當現金預算數中1,000,000,000元，調整至無活絡市場之債務工具投資-流動項下。
2. 累積餘絀預算數30,896,549,000元，配合103年度重編，故調整29,658,697,000元預算數至委託人權益-本金，1,237,852,000元預算數至委託人權益-孳息。
3. 本月教職員提撥款係教職員提撥188,537,340元、學校提撥1,325,933,286元（含104-2學費3%提撥1,154,944,051元）、學校主管機關提撥167,807,425元及舊制資遣金轉回原基金減少5,347,770元。
4. 本月退休撫卹離職資遣支出係退休案423件，金額共計328,606,219元；資遣案17件，金額共計9,843,873元；撫卹案4件，金額共計3,474,936元；離職案59件，金額共17,344,925元；增額提撥798,680元；60歲返還421,289元；新舊制差額30,254元及法定收益4,503,508元。