

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8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	269,694,671	40,416,882,663	43,447,414,000	93.02	負債	763,037	8,538,553	7,380,000	115.70
現金及約當現金(備註1)	-3,045,132,983	2,472,044,557	4,793,454,000	51.57	流動負債	763,037	8,538,553	7,380,000	115.70
流動金融資產	3,312,010,788	37,923,317,331	39,253,960,000	96.61	應付款項	1,698,780	3,391,804	7,380,000	45.96
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	319,563,755	34,209,551,110	33,973,712,000	100.69	應付信託管理費	1,698,780	3,391,804	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	52,447,033	473,766,221	1,280,248,000	37.01	預收款	-935,743	5,142,749	0	-
無活絡市場之債務工具投資-流動	2,940,000,000	3,240,000,000	1,000,000,000	324.00	預收提撥款	-935,743	5,142,749	0	-
應收款項	2,816,866	21,520,775	2,400,000,000	0.90	其他流動負債	0	4,000	0	-
應收帳款	2,616,897	16,259,589	0	-	暫收款	0	4,000	0	-
應收退稅款	199,969	5,261,186	0	-					
					淨值	268,931,634	40,764,344,110	43,440,034,000	93.84
基金及長期投資	0	356,000,000	0	-	委託人權益	268,931,634	40,764,344,110	43,440,034,000	93.84
非流動金融資產	0	356,000,000	0	-	委託人權益-本金(備註2)	177,515,998	38,451,271,587	39,973,906,000	96.19
無活絡市場之債務工具投資-非流動	0	356,000,000	0	-	教職員提撥款(備註3)	460,263,404	40,968,567,265	0	-
					增額提撥款	21,639,155	296,175,464	0	-
					退撫離資款(備註4)	-304,386,561	-2,813,471,142	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	91,415,636	2,313,072,523	3,466,128,000	66.73
資產總計	269,694,671	40,772,882,663	43,447,414,000	93.84	負債及淨值總計	269,694,671	40,772,882,663	43,447,414,000	93.84

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190,442,344元、學校提撥99,741,908元及學校主管機關提撥170,079,152元。

4. 本月退撫離資款係退休案334件，金額共計286,194,250元；資遣案3件，金額共計1,628,564元；撫卹案6件，金額共計5,110,385元；離職案41件，金額共11,145,825元；增額提撥107,899元；及60歲返還199,638元。