

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9月30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	595,868,438	41,012,751,101	43,447,414,000	94.40	負債	80,595,793	89,134,346	7,380,000	1,207.78
現金及約當現金(備註1)	575,133,386	3,047,177,943	4,793,454,000	63.57	流動負債	80,595,793	89,134,346	7,380,000	1,207.78
流動金融資產	23,125,659	37,946,442,990	36,253,960,000	104.67	應付款項	80,931,194	84,322,998	7,380,000	1,142.59
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	294,648,613	34,504,199,723	33,973,712,000	101.56	應付帳款	79,267,471	79,267,471	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	-271,522,954	202,243,267	1,280,248,000	15.80	應付信託管理費	1,663,723	5,055,527	0	-
無活絡市場之債務工具投資-流動	0	3,240,000,000	1,000,000,000	324.00	預收款	-335,401	4,807,348	0	-
應收款項	-2,390,607	19,130,168	2,400,000,000	0.80	預收提撥款	-335,401	4,807,348	0	-
應收帳款	-2,553,506	13,706,083	0	-	其他流動負債	0	4,000	0	-
應收退稅款	162,899	5,424,085	0	-	暫收款	0	4,000	0	-
基金及長期投資	0	356,000,000	0	-	淨值	515,272,645	41,279,616,755	43,440,034,000	95.03
非流動金融資產	0	356,000,000	0	-	委託人權益	515,272,645	41,279,616,755	43,440,034,000	95.03
無活絡市場之債務工具投資-非流動	0	356,000,000	0	-	委託人權益-本金(備註2)	705,585,306	39,156,856,893	39,973,906,000	97.96
					教職員提撥款(備註3)	1,612,777,602	42,581,344,867	0	-
					增額提撥款	19,448,042	315,623,506	0	-
					退撫離資款(備註4)	-926,640,338	-3,740,111,480	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	-190,312,661	2,122,759,862	3,466,128,000	61.24
資產總計	595,868,438	41,368,751,101	43,447,414,000	95.22	負債及淨值總計	595,868,438	41,368,751,101	43,447,414,000	95.22

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185,280,366元、學校提撥1,262,375,787元（含105-1學費3%提撥1,098,839,034元）及學校主管機關提撥165,121,449元。

4. 本月退撫離資款係退休案751件，金額共計651,981,485元；資遣案88件，金額共計49,733,626元；撫卹案6件，金額共計4,006,766元；離職案345件，金額共115,389,843元；增額提撥883,275元；60歲返還1,617,954元及新舊制差額103,027,389元。