

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11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	-192,604,431	41,144,768,192	43,447,414,000	94.70	負債	-78,418,942	13,933,348	7,380,000	188.80
現金及約當現金(備註1)	-972,398,635	2,689,081,153	4,793,454,000	56.10	流動負債	-78,418,942	13,933,348	7,380,000	188.80
流動金融資產	850,841,463	38,432,372,213	36,253,960,000	106.01	應付款項	-77,316,245	8,752,679	7,380,000	118.60
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	807,733,641	35,337,610,881	33,973,712,000	104.01	應付帳款	-79,015,298	252,173	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	43,107,822	154,761,332	1,280,248,000	12.09	應付信託管理費	1,699,053	8,500,506	0	-
無活絡市場之債務工具投資-流動	0	2,940,000,000	1,000,000,000	294.00	預收款	-1,102,697	5,176,669	0	-
應收款項	-71,047,259	23,314,826	2,400,000,000	0.97	預收提撥款	-1,102,697	5,176,669	0	-
應收帳款	-71,186,908	17,589,219	0	-	其他流動負債	0	4,000	0	-
應收退稅款	139,649	5,725,607	0	-	暫收款	0	4,000	0	-
基金及長期投資	515,000,000	871,000,000	0	-	淨值	400,814,511	42,001,834,844	43,440,034,000	96.69
非流動金融資產	515,000,000	871,000,000	0	-	委託人權益	400,814,511	42,001,834,844	43,440,034,000	96.69
無活絡市場之債務工具投資-非流動	515,000,000	871,000,000	0	-	委託人權益-本金(備註2)	344,333,412	39,912,468,772	39,973,906,000	99.85
					教職員提撥款(備註3)	363,453,228	43,399,183,351	0	-
					增額提撥款	21,778,830	395,646,270	0	-
					退撫離資款(備註4)	-40,898,646	-3,882,360,849	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	56,481,099	2,089,366,072	3,466,128,000	60.28
資產總計	322,395,569	42,015,768,192	43,447,414,000	96.70	負債及淨值總計	322,395,569	42,015,768,192	43,447,414,000	96.70

- 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187,160,429元、學校提撥9,386,110元（含105-1學費3%提撥51,041元）、學校主管機關提撥166,906,689元。
4. 本月退撫離資款係退休案17件，金額共計11,666,624元；資遣案12件，金額共計7,583,659元；撫卹案1件，金額共計874,598元；離職案74件，金額共19,913,320元；增額提撥189,663元及法定收益670,782元。