

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10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	324,621,522	41,337,372,623	43,447,414,000	95.14	負債	3,217,944	92,352,290	7,380,000	1,251.39
現金及約當現金(備註1)	614,301,845	3,661,479,788	4,793,454,000	76.38	流動負債	3,217,944	92,352,290	7,380,000	1,251.39
流動金融資產	-364,912,240	37,581,530,750	36,253,960,000	103.66	應付款項	1,745,926	86,068,924	7,380,000	1,166.25
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	25,677,517	34,529,877,240	33,973,712,000	101.64	應付帳款	0	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	-90,589,757	111,653,510	1,280,248,000	8.72	應付信託管理費	1,745,926	6,801,453	0	-
無活絡市場之債務工具投資-流動	-300,000,000	2,940,000,000	1,000,000,000	294.00	預收款	1,472,018	6,279,366	0	-
應收款項	75,231,917	94,362,085	2,400,000,000	3.93	預收提撥款	1,472,018	6,279,366	0	-
應收帳款	75,070,044	88,776,127	0	-	其他流動負債	0	4,000	0	-
應收退稅款	161,873	5,585,958	0	-	暫收款	0	4,000	0	-
基金及長期投資	0	356,000,000	0	-	淨值	321,403,578	41,601,020,333	43,440,034,000	95.77
非流動金融資產	0	356,000,000	0	-	委託人權益	321,403,578	41,601,020,333	43,440,034,000	95.77
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)	411,278,467	39,568,135,360	39,973,906,000	98.98
					教職員提撥款(備註3)	454,385,256	43,035,730,123	0	-
					增額提撥款(備註4)	58,243,934	373,867,440	0	-
					退撫離資款(備註5)	-101,350,723	-3,841,462,203	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	-89,874,889	2,032,884,973	3,466,128,000	58.65
資產總計	324,621,522	41,693,372,623	43,447,414,000	95.96	負債及淨值總計	324,621,522	41,693,372,623	43,447,414,000	95.96

- 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187,815,710元、學校提撥49,092,484元（含105-1學費3%提撥39,438,531元）、學校主管機關提撥248,956,845元、扣除教職員提撥調整數31,479,783元(102年度增額提撥款5,656,898元及103年度增額提撥款25,822,885元)。
4. 本月份增額提撥款含102年度調整數5,656,898元及103年度調整數25,822,885元。
5. 本月退撫離資款係退休案26件，金額共計20,593,064元；資遣案16件，金額共計10,313,656元；撫卹案5件，金額共計3,220,501元；離職案239件，金額共65,639,124元；增額提撥1,095,805元及60歲返還488,573元。