

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12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	441,882,378	41,586,650,570	43,447,414,000	95.72	負債	60,228,891	74,162,239	7,380,000	1,004.91
現金及約當現金(備註1)	-110,690,062	2,578,391,091	4,793,454,000	53.79	流動負債	60,228,891	74,162,239	7,380,000	1,004.91
流動金融資產	483,707,337	38,916,079,550	36,253,960,000	107.34	應付款項	64,861,332	73,614,011	7,380,000	997.48
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	63,833,512	35,401,444,393	33,973,712,000	104.20	應付帳款	63,088,583	63,340,756	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	419,873,825	574,635,157	1,280,248,000	44.88	應付信託管理費	1,772,749	10,273,255	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	-5,100,686	75,983	0	-
應收款項	68,865,103	92,179,929	2,400,000,000	3.84	預收提撥款	-5,100,686	75,983	0	-
應收帳款	67,644,663	85,233,882	0	-	其他流動負債	468,245	472,245	0	-
應收利息	917,907	917,907	0	-	暫收款	468,245	472,245	0	-
應收退稅款	302,533	6,028,140	0	-					
					淨值	381,653,487	42,383,488,331	43,440,034,000	97.57
基金及長期投資	0	871,000,000	0	-	委託人權益	381,653,487	42,383,488,331	43,440,034,000	97.57
非流動金融資產	0	871,000,000	0	-	委託人權益-本金(備註2)	-39,969,466	39,872,499,306	39,973,906,000	99.75
無活絡市場之債務工具投資-非流動	0	871,000,000	0	-	教職員提撥款(備註3)	44,908,917	43,444,092,268	0	-
					增額提撥款	25,032,342	420,678,612	0	-
					退撫離資款(備註4)	-109,910,725	-3,992,271,574	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	421,622,953	2,510,989,025	3,466,128,000	72.44
資產總計	441,882,378	42,457,650,570	43,447,414,000	97.72	負債及淨值總計	441,882,378	42,457,650,570	43,447,414,000	97.72

- 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188,083,881元、學校提撥-375,486,249元（含105學年度第一學期學費3%提撥39,169元、扣除105學年度第一學期學校準備金三分之一款項轉至原基金392,220,402元）、學校主管機關提撥232,311,285元（含政府撥補104年度新舊制差額64,657,901元）。
4. 本月退撫離資款係退休案2件，金額共計2,362,645元；資遣案8件，金額共計4,950,224元；撫卹案6件，金額共計4,270,155元；離職案86件，金額共33,823,342元；增額提撥439,756元；60歲返還723,847元及新舊制差額63,340,756元。