

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5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 | 257,945,873 | 39,742,918,784 | 43,447,414,000 | 91.47 | 負債 | 251,421 | 11,667,021 | 7,380,000 | 158.09 |
| 現金及約當現金(備註1) | -1,033,896,386 | 5,535,816,177 | 4,793,454,000 | 115.49 | 流動負債 | 251,421 | 11,667,021 | 7,380,000 | 158.09 |
| 流動金融資產 | 1,289,169,532 | 34,182,156,919 | 39,253,960,000 | 87.08 | 應付款項 | 1,661,275 | 6,476,870 | 7,380,000 | 87.76 |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 | 1,009,121,873 | 32,872,522,746 | 33,973,712,000 | 96.76 | 應付信託管理費 | 1,661,275 | 6,476,870 | 0 | - |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 | 280,047,659 | 709,634,173 | 1,280,248,000 | 55.43 | 預收款 | -1,126,852 | 5,205,903 | 0 | - |
| 無活絡市場之債務工具投資-流動 | 0 | 600,000,000 | 1,000,000,000 | 60.00 | 預收提撥款 | -1,126,852 | 5,205,903 | 0 | - |
| 應收款項 | 2,672,727 | 24,945,688 | 2,400,000,000 | 1.04 | 其他流動負債 | -283,002 | -15,752 | 0 | - |
| 應收帳款 | 2,450,345 | 17,810,458 | 0 | - | 暫收款 | -283,002 | 4,000 | 0 | - |
| 應收退稅款 | 222,382 | 7,135,230 | 0 | - | 應付退撫離資費 | 0 | -19,752 | 0 | - |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | 淨值 | 257,694,452 | 39,731,251,763 | 43,440,034,000 | 91.46 |
| | | | | | 委託人權益 | 257,694,452 | 39,731,251,763 | 43,440,034,000 | 91.46 |
| | | | | | 委託人權益-本金(備註2) | -32,808,264 | 37,502,770,341 | 39,973,906,000 | 93.82 |
| | | | | | 教職員提撥款(備註3) | -29,176,194 | 39,720,487,935 | 0 | - |
| | | | | | 增額提撥款 | 22,062,603 | 239,651,140 | 0 | - |
| | | | | | 退撫離資款(備註4) | -25,694,673 | -2,457,368,734 | 0 | - |
| | | | | | 委託人權益-孳息(備註2) | 290,502,716 | 2,228,481,422 | 3,466,128,000 | 64.29 |
| 資產總計 | 257,945,873 | 39,742,918,784 | 43,447,414,000 | 91.47 | 負債及淨值總計 | 257,945,873 | 39,742,918,784 | 43,447,414,000 | 91.47 |

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190,310,130元、學校提撥-388,732,492元（含104-2學費3%提撥219,134元、三分之一轉回原基金減少399,563,011元）及學校主管機關提撥169,246,168元。

4. 本月退休撫卹離職資遣支出係退休案11件，金額共計6,569,381元；資遣案2件，金額共計1,065,010元；撫卹案3件，金額共計2,191,191元；離職案52件，金額共10,888,538元；增額提撥631,103元；60歲返還89,913元及法定收益4,259,537元。