

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4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	570,911,790	39,484,972,911	43,447,414,000	90.88	負債	5,794,282	11,415,600	7,380,000	154.68
現金及約當現金(備註1)	149,911,200	6,569,712,563	4,793,454,000	137.06	流動負債	5,794,282	11,415,600	7,380,000	154.68
流動金融資產	422,060,739	32,892,987,387	39,253,960,000	83.80	應付款項	1,592,788	4,815,595	7,380,000	65.25
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	192,139,301	31,863,400,873	33,973,712,000	93.79	應付信託管理費	1,592,788	4,815,595	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	229,921,438	429,586,514	1,280,248,000	33.55	預收款	4,221,246	6,332,755	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	4,221,246	6,332,755	0	-
應收款項	-1,060,149	22,272,961	2,400,000,000	0.93	其他流動負債	-19,752	267,250	0	-
應收帳款	-1,237,313	15,360,113	0	-	暫收款	0	287,002	0	-
應收退稅款	177,164	6,912,848	0	-	應付退撫離資費	-19,752	-19,752	0	-
					淨值	565,117,508	39,473,557,311	43,440,034,000	90.87
					委託人權益	565,117,508	39,473,557,311	43,440,034,000	90.87
					委託人權益-本金(備註2)	331,614,837	37,535,578,605	39,973,906,000	93.90
					教職員提撥款(備註3)	372,698,734	39,749,664,129	0	-
					增額提撥款	17,339,532	217,588,537	0	-
					退撫離資款(備註4)	-58,423,429	-2,431,674,061	0	-
					委託人權益-孳息(備註2)	233,502,671	1,937,978,706	3,466,128,000	55.91
資產總計	570,911,790	39,484,972,911	43,447,414,000	90.88	負債及淨值總計	570,911,790	39,484,972,911	43,447,414,000	90.88

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191,051,930元、學校提撥11,703,828元（含104-2學費3%提撥3,683,770元）及學校主管機關提撥169,942,976元。

4. 本月退休撫卹離職資遣支出係退休案33件，金額共計20,980,324元；資遣案14件，金額共計7,857,505元；撫卹案6件，金額共計4,996,063元；離職案88件，金額共計23,468,071元；增額提撥466,882元；60歲返還603,259元及法定收益51,325元。