

原私立學校教職員工退休撫卹基金
資產負債表
中華民國114年02月28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%
資產					負債				
流動資產	-1,141,811,366	3,059,711,452	6,419,260,000	47.66	流動負債	-1,142,368,280	145,683,407	851,310,000	17.11
現金及約當現金	-312,143,397	194,396,754	3,777,667,000	5.15	應付款項	17,270	43,531	109,000	39.94
流動金融資產	441,899,849	2,673,266,197	2,448,541,000	109.18	應付信託管理費	17,270	43,531	109,000	39.94
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	0	950,000,000	1,159,835,000	81.91	預收款	-7,152,230	86,301,416	115,660,000	74.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	440,000,000	1,713,255,284	1,277,471,000	134.11	預收提撥款	-7,152,230	86,301,416	115,660,000	74.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	1,899,849	10,010,913	11,235,000	89.10	其他流動負債	-1,135,233,320	59,338,460	735,541,000	8.07
應收款項	-159,980,763	148,177,943	188,207,000	78.73	應付退撫離資費	-1,135,233,320	59,338,460	735,541,000	8.07
應收政府撥補款	-160,356,303	147,124,052	186,874,000	78.73	負債總計	-1,142,368,280	145,683,407	851,310,000	17.11
應收帳款	0	3,098	44,000	7.04					
應收利息	0	0	582,000	0.00					
應收退稅款	0	675,253	707,000	95.51	淨值				
其他應收款	375,540	375,540	0	-	委託人權益	556,914	2,914,028,045	5,567,950,000	52.34
預付款項	-1,111,587,055	43,870,558	4,845,000	905.48	委託人權益-本金	0	0	1,471,516,000	0.00
預付費用	-2,711,205	43,870,558	4,845,000	905.48	教職員提撥款	0	8,806,765,645	18,915,617,000	46.56
預付退休資遣金	-1,108,875,850	0	0	-	政府撥補款	48,403,798	30,579,131,249	36,312,456,000	84.21
					退撫離資款(備註)	-48,403,798	-39,385,896,894	-53,756,557,000	73.27
					委託人權益-孳息	556,914	2,914,028,045	4,096,434,000	71.14
					淨值總計	556,914	2,914,028,045	5,567,950,000	52.34
資產總計	-1,141,811,366	3,059,711,452	6,419,260,000	47.66	負債及淨值總計	-1,141,811,366	3,059,711,452	6,419,260,000	47.66

備註：1.本月退撫離資款係退休案57件，金額共計45,673,898元及撫卹案3件，金額計2,729,900元。

2.配合會計制度修訂，會計科目重分類，將無活絡市場之債務工具投資-流動(係指3至12個月存期之定期存款)調整至按攤銷後成本衡量之金融資產-流動，預算科目配合調整。