

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03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%
資產					負債				
流動資產	-28,884,622	3,030,826,830	6,419,260,000	47.21	流動負債	-29,705,906	115,977,501	851,310,000	13.62
現金及約當現金	11,737,790	206,134,544	3,777,667,000	5.46	應付款項	19,514	63,045	109,000	57.84
流動金融資產	52,390,940	2,725,657,137	2,448,541,000	111.32	應付信託管理費	19,514	63,045	109,000	57.84
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	-2,759,300	83,542,116	115,660,000	72.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	50,000,000	1,763,255,284	1,277,471,000	138.03	預收提撥款	-2,759,300	83,542,116	115,660,000	72.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	2,390,940	12,401,853	11,235,000	110.39	其他流動負債	-26,966,120	32,372,340	735,541,000	4.40
應收款項	-89,890,462	58,287,481	188,207,000	30.97	應付退撫離資費	-26,966,120	32,372,340	735,541,000	4.40
應收政府撥補款	-89,514,922	57,609,130	186,874,000	30.83	負債總計	-29,705,906	115,977,501	851,310,000	13.62
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	0	0	-	委託人權益	821,284	2,914,849,329	5,567,950,000	52.35
預付款項	-3,122,890	40,747,668	4,845,000	841.03	委託人權益-本金	0	0	1,471,516,000	0.00
預付費用	-3,122,890	40,747,668	4,845,000	841.03	教職員提撥款	0	8,806,765,645	18,915,617,000	46.56
預付退休資遣金	0	0	0	-	政府撥補款	19,116,862	30,598,248,111	36,312,456,000	84.26
					退撫離資款(備註)	-19,116,862	-39,405,013,756	-53,756,557,000	73.30
					委託人權益-孳息	821,284	2,914,849,329	4,096,434,000	71.16
					淨值總計	821,284	2,914,849,329	5,567,950,000	52.35
資產總計	-28,884,622	3,030,826,830	6,419,260,000	47.21	負債及淨值總計	-28,884,622	3,030,826,830	6,419,260,000	47.21

備註：1.本月退撫離資款係退休案13件，金額共計12,050,292元及撫卹案7件，金額計7,066,570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。