

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114年01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	1,172,628,610	100,054,945,421	93,308,097,000	107.23	流動負債	-102,408,119	65,539,110	157,374,000	41.65
現金及約當現金	6,991,472,592	14,931,376,855	5,595,728,000	266.84	應付款項	-10,954,302	4,774,691	18,700,000	25.53
流動金融資產	-5,670,799,785	84,816,334,841	87,556,143,000	96.87	應付費用	0	2,022,904	0	-
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	3,750,000,000	5,420,380,000	0	-	應付信託管理費	-10,954,302	2,751,787	18,700,000	14.72
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	-8,623,123,693	70,948,742,203	82,487,479,000	86.01	預收款	-86,086,989	46,723,800	128,701,000	36.30
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	-797,676,092	8,447,212,638	5,068,664,000	166.66	預收提撥款	-43,799,270	28,242,641	66,399,000	42.53
應收款項	-148,065,714	307,212,208	156,226,000	196.65	預收提撥款-準備金	-42,287,719	18,481,159	62,302,000	29.66
應收帳款	280,118	280,118	6,464,000	4.33	其他流動負債	-5,366,828	14,040,619	9,973,000	140.79
應收利息	-2,980,691	0	700,000	0.00	暫收款	-1,597,500	4,720,738	2,375,000	198.77
應收收益	-113,866,980	287,866	0	-	應付退撫離資費	-3,769,328	9,319,881	7,598,000	122.66
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	-102,408,119	65,539,110	157,374,000	41.65
應收海外退稅款	-38,799,922	1,930,365	0	-					
其他應收款	7,301,761	294,997,307	133,991,000	220.16	淨值				
預付款項	21,517	21,517	0	-	委託人權益	359,100,089	99,059,139,373	96,337,649,000	102.82
預付退休資遣金	21,517	21,517	0	-	委託人權益-本金	379,505,065	75,861,472,078	78,276,339,000	96.91
基金、投資及準備金	0	0	3,200,000,000	-	教職員提撥款(備註1)	476,097,093	92,380,277,285	97,825,933,000	94.43
非流動金融資產	0	0	3,200,000,000	-	教職員提撥款-分期請領	-147,244,208	7,758,313,671	7,980,418,000	97.22
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	0	0	3,200,000,000	-	增額提撥款	107,588,235	7,580,043,890	8,759,660,000	86.53
					退撫離資款(備註2)	-56,936,055	-31,844,178,117	-36,277,119,000	87.78
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-20,404,976	23,197,667,295	18,061,310,000	128.44
					累積餘絀	915,936,640	930,266,938	13,074,000	7,115.40
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	915,936,640	915,936,640	0	-
					淨值總計	1,275,036,729	99,989,406,311	96,350,723,000	103.78
資產總計	1,172,628,610	100,054,945,421	96,508,097,000	103.68	負債及淨值總計	1,172,628,610	100,054,945,421	96,508,097,000	103.68

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥166,828,845元、學校提撥158,280,367元及學校主管機關提撥150,987,881元。

2.本月退撫離資款係退休案15件，金額共計30,392,919元；資遣案1件，金額共計995,325元；撫卹案7件，金額共計13,289,705元，離職案52件，金額共計22,266,620元；增額提撥1,488,267元及60歲返還4,687,814元，減計孳息16,184,595元。

3.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-非流動(係指12個月以上存期之定期存款)調整至按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動，預算科目配合調整。