

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10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	2,556,880,680	106,455,140,306	93,308,097,000	114.09	流動負債	-434,833,966	414,784,420	157,374,000	263.57
現金及約當現金	-4,326,607,020	4,151,826,044	5,595,728,000	74.20	應付款項	-1,839,247	10,918,326	18,700,000	58.39
流動金融資產	6,879,199,103	102,279,312,407	87,556,143,000	116.82	應付帳款	-4,590,806	0	0	-
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	0	6,179,130,000	0	-	應付費用	-200	0	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	4,547,616,141	84,814,184,685	82,487,479,000	102.82	應付信託管理費	2,751,759	10,918,326	18,700,000	58.39
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	2,331,582,962	11,285,997,722	5,068,664,000	222.66	預收款	-155,293,439	384,903,311	128,701,000	299.07
應收款項	4,716,178	24,001,855	156,226,000	15.36	預收提撥款	-14,105,368	125,292,286	66,399,000	188.70
應收帳款	65,118	464,023	6,464,000	7.18	預收提撥款-準備金	-141,188,071	259,611,025	62,302,000	416.70
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	-277,701,280	18,962,783	9,973,000	190.14
應收收益	716,723	716,723	0	-	暫收款	-262,753,983	12,276,930	2,375,000	516.92
應收股利	-4,951,827	0	0	-	應付退撫離資費	-14,947,297	6,685,853	7,598,000	87.99
應收退稅款	0	134,473	15,071,000	0.89	負債總計	-434,833,966	414,784,420	157,374,000	263.57
應收海外退稅款	-106,130	0	0	-					
其他應收款	8,992,294	22,686,636	133,991,000	16.93	淨值				
預付款項	-427,581	0	0	-	委託人權益	359,002,985	100,853,962,758	96,337,649,000	104.69
預付退休資遣金	-427,581	0	0	-	委託人權益-本金	409,835,540	79,051,688,118	78,276,339,000	100.99
基金、投資及準備金	0	0	3,200,000,000	0.00	教職員提撥款(備註1)	467,471,732	96,682,181,093	97,825,933,000	98.83
非流動金融資產	0	0	3,200,000,000	0.00	教職員提撥款-分期請領	-23,172,054	10,239,993,005	7,980,418,000	128.31
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	0	0	3,200,000,000	0.00	增額提撥款	116,092,852	8,585,757,619	8,759,660,000	98.01
					退撫離資款(備註2)	-150,439,480	-36,442,492,638	-36,277,119,000	100.46
					在職年金保險	-117,510	-13,750,961	-12,553,000	109.54
					委託人權益-孳息	-50,832,555	21,802,274,640	18,061,310,000	120.71
					累積餘絀	2,632,711,661	5,186,393,128	13,074,000	39,669.52
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	2,632,711,661	5,172,062,830	0	-
					淨值總計	2,991,714,646	106,040,355,886	96,350,723,000	110.06
資產總計	2,556,880,680	106,455,140,306	96,508,097,000	110.31	負債及淨值總計	2,556,880,680	106,455,140,306	96,508,097,000	110.31

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥163,695,085元、學校提撥155,555,446元及學校主管機關提撥148,221,201元。

2.本月退撫離資款係退休案35件，金額共計73,458,363元；資遣案2件，金額共計3,280,631元；撫卹案2件，金額共計5,178,755元，離職案160件，金額共計90,001,894元；增額提撥16,838,341元及60歲返還6,377,684元，減計孳息44,696,188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。