

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11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%
資產					負債				
流動資產	1,884,230,507	108,339,370,813	93,308,097,000	116.11	流動負債	-144,160,112	270,624,308	157,374,000	171.96
現金及約當現金	4,719,630,668	8,871,456,712	5,595,728,000	158.54	應付款項	2,662,998	13,581,324	18,700,000	72.63
流動金融資產	-2,949,829,232	99,329,483,175	87,556,143,000	113.45	應付帳款	0	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	0	0	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	-3,896,614,232	80,917,570,453	82,487,479,000	98.10	應付信託管理費	2,662,998	13,581,324	18,700,000	72.63
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	946,785,000	12,232,782,722	5,068,664,000	241.34	預收款	-148,637,056	236,266,255	128,701,000	183.58
應收款項	114,429,071	138,430,926	156,226,000	88.61	預收提撥款	-24,668,235	100,624,051	66,399,000	151.54
應收帳款	-364,523	99,500	6,464,000	1.54	預收提撥款-準備金	-123,968,821	135,642,204	62,302,000	217.72
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	1,813,946	20,776,729	9,973,000	208.33
應收收益	-716,723	0	0	-	暫收款	2,723,625	15,000,555	2,375,000	631.60
應收股利	16,675,596	16,675,596	0	-	應付退撫離資費	-909,679	5,776,174	7,598,000	76.02
應收退稅款	0	134,473	15,071,000	0.89	負債總計	-144,160,112	270,624,308	157,374,000	171.96
應收海外退稅款	0	0	0	-					
其他應收款	98,834,721	121,521,357	133,991,000	90.69	淨值				
預付款項	0	0	0	-	委託人權益	482,255,906	101,336,218,664	96,337,649,000	105.19
預付退休資遣金	0	0	0	-	委託人權益-本金	517,234,174	79,568,922,292	78,276,339,000	101.65
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)	474,659,792	97,156,840,885	97,825,933,000	99.32
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	24,250,457	10,264,243,462	7,980,418,000	128.62
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	115,407,371	8,701,164,990	8,759,660,000	99.33
					退撫離資款(備註2)	-97,083,446	-36,539,576,084	-36,277,119,000	100.72
					在職年金保險	0	-13,750,961	-12,553,000	109.54
					委託人權益-孳息	-34,978,268	21,767,296,372	18,061,310,000	120.52
					累積餘絀	1,546,134,713	6,732,527,841	13,074,000	51,495.55
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	1,546,134,713	6,718,197,543	0	-
					淨值總計	2,028,390,619	108,068,746,505	96,350,723,000	112.16
資產總計	1,884,230,507	108,339,370,813	96,508,097,000	112.26	負債及淨值總計	1,884,230,507	108,339,370,813	96,508,097,000	112.26

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥166,529,030元、學校提撥157,709,421元及學校主管機關提撥150,421,341元。

2.本月退撫離資款係退休案26件，金額共計63,270,769元；資遣案3件，金額共計3,801,748元；撫卹案4件，金額共計10,554,955元，離職案64件，金額共計36,645,363元；增額提撥9,077,405元及60歲返還3,462,073元，減計孳息29,728,867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。