

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12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	1,290,541,521	109,629,912,334	93,308,097,000	117.49	流動負債	-112,800,865	157,823,443	157,374,000	100.29
現金及約當現金	-4,886,048,763	3,985,407,949	5,595,728,000	71.22	應付款項	5,236,762	18,818,086	18,700,000	100.63
流動金融資產	6,061,450,976	105,390,934,151	87,556,143,000	120.37	應付帳款	0	0	0	-
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	-807,910,000	5,371,220,000	0	-	應付費用	2,485,000	2,485,000	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	6,500,047,172	87,417,617,625	82,487,479,000	105.98	應付信託管理費	2,751,762	16,333,086	18,700,000	87.34
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	369,313,804	12,602,096,526	5,068,664,000	248.63	預收款	-111,026,508	125,239,747	128,701,000	97.31
應收款項	115,139,308	253,570,234	156,226,000	162.31	預收提撥款	-31,348,881	69,275,170	66,399,000	104.33
應收帳款	50,001	149,501	6,464,000	2.31	預收提撥款-準備金	-79,677,627	55,964,577	62,302,000	89.83
應收利息	5,030,847	5,030,847	700,000	718.69	其他流動負債	-7,011,119	13,765,610	9,973,000	138.03
應收收益	0	0	0	-	暫收款	-12,647,486	2,353,069	2,375,000	99.08
應收股利	-16,675,596	0	0	-	應付退撫離資費	5,636,367	11,412,541	7,598,000	150.20
應收退稅款	0	134,473	15,071,000	0.89	負債總計	-112,800,865	157,823,443	157,374,000	100.29
應收海外退稅款	0	0	0	-					
其他應收款	126,734,056	248,255,413	133,991,000	185.28	淨值				
預付款項	0	0	0	-	委託人權益	8,118,809,315	109,455,027,979	96,337,649,000	113.62
預付退休資遣金	0	0	0	-	委託人權益-本金	597,370,798	80,166,293,090	78,276,339,000	102.41
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)	477,722,757	97,634,563,642	97,825,933,000	99.80
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	64,343,854	10,328,587,316	7,980,418,000	129.42
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	116,341,954	8,817,506,944	8,759,660,000	100.66
					退撫離資款(備註2)	-61,037,767	-36,600,613,851	-36,277,119,000	100.89
					在職年金保險	0	-13,750,961	-12,553,000	109.54
					委託人權益-孳息	7,521,438,517	29,288,734,889	18,061,310,000	162.16
					累積餘絀	-6,715,466,929	17,060,912	13,074,000	130.49
					累積賸餘(短絀-)	2,730,614	17,060,912	13,074,000	130.49
					本期賸餘(短絀-)	-6,718,197,543	0	0	-
					淨值總計	1,403,342,386	109,472,088,891	96,350,723,000	113.62
資產總計	1,290,541,521	109,629,912,334	96,508,097,000	113.60	負債及淨值總計	1,290,541,521	109,629,912,334	96,508,097,000	113.60

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥167,442,132元、學校提撥158,829,475元及學校主管機關提撥151,451,150元。

2.本月退撫離資款係退休案19件，金額共計44,758,510元；資遣案0件，金額共計554元；撫卹案3件，金額共計6,691,837元，離職案40件，金額共計17,257,147元；增額提撥5,173,008元及60歲返還7,659,930元，減計孳息20,503,219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。