

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02月28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	-208,724,204	99,846,221,217	93,308,097,000	107.01	流動負債	-25,929,378	39,609,732	157,374,000	25.17
現金及約當現金	-10,585,882,587	4,345,494,268	5,595,728,000	77.66	應付款項	2,485,475	7,260,166	18,700,000	38.82
流動金融資產	6,890,374,458	91,706,709,299	87,556,143,000	104.74	應付費用	0	2,022,904	0	-
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	978,890,000	6,399,270,000	0	-	應付信託管理費	2,485,475	5,237,262	18,700,000	28.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	6,464,194,109	77,412,936,312	82,487,479,000	93.85	預收款	-28,271,463	18,452,337	128,701,000	14.34
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	-552,709,651	7,894,502,987	5,068,664,000	155.75	預收提撥款	-19,693,906	8,548,735	66,399,000	12.87
應收款項	3,486,510,435	3,793,722,643	156,226,000	2,428.36	預收提撥款-準備金	-8,577,557	9,903,602	62,302,000	15.90
應收帳款	15,732,727	16,012,845	6,464,000	247.72	其他流動負債	-143,390	13,897,229	9,973,000	139.35
應收利息	0	0	700,000	0.00	暫收款	268,239	4,988,977	2,375,000	210.06
應收收益	3,747,309,752	3,747,597,618	0	-	應付退撫離資費	-411,629	8,908,252	7,598,000	117.24
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	-25,929,378	39,609,732	157,374,000	25.17
應收海外退稅款	-674,388	1,255,977	0	-					
其他應收款	-275,857,656	19,139,651	133,991,000	14.28	淨值				
預付款項	273,490	295,007	0	-	委託人權益	319,605,146	99,378,744,519	96,337,649,000	103.16
預付退休資遣金	273,490	295,007	0	-	委託人權益-本金	374,687,308	76,236,159,386	78,276,339,000	97.39
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)	475,309,449	92,855,586,734	97,825,933,000	94.92
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	7,041,700	7,765,355,371	7,980,418,000	97.31
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	108,527,301	7,688,571,191	8,759,660,000	87.77
					退撫離資款(備註2)	-216,191,142	-32,060,369,259	-36,277,119,000	88.38
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-55,082,162	23,142,585,133	18,061,310,000	128.13
					累積餘絀	-502,399,972	427,866,966	13,074,000	3,272.66
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	-502,399,972	413,536,668	0	-
					淨值總計	-182,794,826	99,806,611,485	96,350,723,000	103.59
資產總計	-208,724,204	99,846,221,217	96,508,097,000	103.46	負債及淨值總計	-208,724,204	99,846,221,217	96,508,097,000	103.46

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥166,556,031元、學校提撥158,111,213元及學校主管機關提撥150,642,205元。

2.本月退撫離資款係退休案98件，金額共計237,973,890元；撫卹案2件，金額共計3,821,271元，離職案29件，金額共計19,378,560元；增額提撥17,408,208元及60歲返還5,785,726元，減計孳息68,176,513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。