

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03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	-1,069,028,944	98,777,192,273	93,308,097,000	105.86	流動負債	789,642,906	829,252,638	157,374,000	526.93
現金及約當現金	65,037,342	4,410,531,610	5,595,728,000	78.82	應付款項	731,610	7,991,776	18,700,000	42.74
流動金融資產	2,619,987,974	94,326,697,273	87,556,143,000	107.73	應付帳款	2,736	2,736	0	-
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	-220,140,000	6,179,130,000	0	-	應付費用	-2,022,904	0	0	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	4,225,855,719	81,638,792,031	82,487,479,000	98.97	應付信託管理費	2,751,778	7,989,040	18,700,000	42.72
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	-1,385,727,745	6,508,775,242	5,068,664,000	128.41	預收款	517,795,618	536,247,955	128,701,000	416.66
應收款項	-3,753,759,253	39,963,390	156,226,000	25.58	預收提撥款	131,283,226	139,831,961	66,399,000	210.59
應收帳款	16,732	16,029,577	6,464,000	247.98	預收提撥款-準備金	386,512,392	396,415,994	62,302,000	636.28
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	271,115,678	285,012,907	9,973,000	2,857.85
應收收益	-3,747,597,618	0	0	-	暫收款	270,855,511	275,844,488	2,375,000	11,614.50
應收股利	3,360,643	3,360,643	0	-	應付退撫離資費	260,167	9,168,419	7,598,000	120.67
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	789,642,906	829,252,638	157,374,000	526.93
應收海外退稅款	0	1,255,977	0	-					
其他應收款	-9,539,010	9,600,641	133,991,000	7.17	淨值				
預付款項	-295,007	0	0	-	委託人權益	-439,720,114	98,939,024,405	96,337,649,000	102.70
預付退休資遣金	-295,007	0	0	-	委託人權益-本金	-2,728,762	76,233,430,624	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)	468,797,918	93,324,384,652	97,825,933,000	95.40
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	749,014,740	8,514,370,111	7,980,418,000	106.69
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	108,902,307	7,797,473,498	8,759,660,000	89.02
					退撫離資款(備註2)	-1,329,443,727	-33,389,812,986	-36,277,119,000	92.04
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-436,991,352	22,705,593,781	18,061,310,000	125.71
					累積餘絀	-1,418,951,736	-991,084,770	13,074,000	-7,580.58
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	-1,418,951,736	-1,005,415,068	0	-
					淨值總計	-1,858,671,850	97,947,939,635	96,350,723,000	101.66
資產總計	-1,069,028,944	98,777,192,273	96,508,097,000	102.35	負債及淨值總計	-1,069,028,944	98,777,192,273	96,508,097,000	102.35

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥168,518,701元、學校提撥153,203,731元及學校主管機關提撥147,075,486元。

2.本月退撫離資款係退休案586件，金額共計1,518,514,545元；資遣案6件，金額共計4,461,104元；撫卹案3件，金額共計5,681,035元，離職案87件，金額共計57,482,010元；增額提撥169,587,962元及60歲返還7,355,122元，減計孳息433,638,051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。