

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04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	-2,145,167,878	96,632,024,395	93,308,097,000	103.56	流動負債	-415,561,958	413,690,680	157,374,000	262.87
現金及約當現金	541,504,374	4,952,035,984	5,595,728,000	88.50	應付款項	2,660,262	10,652,038	18,700,000	56.96
流動金融資產	-2,700,557,437	91,626,139,836	87,556,143,000	104.65	應付帳款	-2,736	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	-769,824,970	80,868,967,061	82,487,479,000	98.04	應付信託管理費	2,662,998	10,652,038	18,700,000	56.96
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	-1,930,732,467	4,578,042,775	5,068,664,000	90.32	預收款	-154,247,044	382,000,911	128,701,000	296.81
應收款項	13,885,185	53,848,575	156,226,000	34.47	預收提撥款	-13,706,599	126,125,362	66,399,000	189.95
應收帳款	-16,010,845	18,732	6,464,000	0.29	預收提撥款-準備金	-140,540,445	255,875,549	62,302,000	410.70
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	-263,975,176	21,037,731	9,973,000	210.95
應收收益	0	0	0	-	暫收款	-265,431,765	10,412,723	2,375,000	438.43
應收股利	-3,360,643	0	0	-	應付退撫離資費	1,456,589	10,625,008	7,598,000	139.84
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	-415,561,958	413,690,680	157,374,000	262.87
應收海外退稅款	0	1,255,977	0	-					
其他應收款	33,256,673	42,857,314	133,991,000	31.99	淨值				
預付款項	0	0	0	-	委託人權益	479,012,077	99,418,036,482	96,337,649,000	103.20
預付退休資遣金	0	0	0	-	委託人權益-本金	532,078,266	76,765,508,890	78,276,339,000	98.07
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)	465,450,158	93,789,834,810	97,825,933,000	95.87
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	64,057,433	8,578,427,544	7,980,418,000	107.49
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	109,892,834	7,907,366,332	8,759,660,000	90.27
					退撫離資款(備註2)	-107,322,159	-33,497,135,145	-36,277,119,000	92.34
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-53,066,189	22,652,527,592	18,061,310,000	125.42
					累積餘絀	-2,208,617,997	-3,199,702,767	13,074,000	-24,473.79
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	-2,208,617,997	-3,214,033,065	0	-
					淨值總計	-1,729,605,920	96,218,333,715	96,350,723,000	99.86
資產總計	-2,145,167,878	96,632,024,395	96,508,097,000	100.13	負債及淨值總計	-2,145,167,878	96,632,024,395	96,508,097,000	100.13

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥162,915,631元、學校提撥154,966,070元及學校主管機關提撥147,568,457元。

2.本月退撫離資款係退休案38件，金額共計77,308,849元；資遣案2件，金額共計2,385,731元；撫卹案6件，金額共計17,956,144元，離職案47件，金額共計24,086,834元；增額提撥13,191,141元及60歲返還6,734,061元，減計孳息34,340,601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。