

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05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	-1,427,578,577	95,204,445,818	93,308,097,000	102.03	流動負債	-146,265,077	267,425,603	157,374,000	169.93
現金及約當現金	-972,669,869	3,979,366,115	5,595,728,000	71.11	應付款項	2,751,747	13,403,785	18,700,000	71.68
流動金融資產	-582,375,158	91,043,764,678	87,556,143,000	103.98	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	1,364,025,057	82,232,992,118	82,487,479,000	99.69	應付信託管理費	2,751,747	13,403,785	18,700,000	71.68
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	-1,946,400,215	2,631,642,560	5,068,664,000	51.92	預收款	-146,204,449	235,796,462	128,701,000	183.21
應收款項	127,466,450	181,315,025	156,226,000	116.06	預收提撥款	-23,849,901	102,275,461	66,399,000	154.03
應收帳款	44,433	63,165	6,464,000	0.98	預收提撥款-準備金	-122,354,548	133,521,001	62,302,000	214.31
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	-2,812,375	18,225,356	9,973,000	182.75
應收收益	0	0	0	-	暫收款	-3,070,547	7,342,176	2,375,000	309.14
應收股利	0	0	0	-	應付退撫離資費	258,172	10,883,180	7,598,000	143.24
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	-146,265,077	267,425,603	157,374,000	169.93
應收海外退稅款	-1,149,847	106,130	0	-					
其他應收款	128,571,864	171,429,178	133,991,000	127.94	淨值				
預付款項	0	0	0	-	委託人權益	659,146,356	100,077,182,838	96,337,649,000	103.88
預付退休資遣金	0	0	0	-	委託人權益-本金	673,036,557	77,438,545,447	78,276,339,000	98.93
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)	479,168,707	94,269,003,517	97,825,933,000	96.36
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	133,437,828	8,711,865,372	7,980,418,000	109.17
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	110,668,908	8,018,035,240	8,759,660,000	91.53
					退撫離資款(備註2)	-50,238,886	-33,547,374,031	-36,277,119,000	92.48
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-13,890,201	22,638,637,391	18,061,310,000	125.34
					累積餘絀	-1,940,459,856	-5,140,162,623	13,074,000	-39,315.91
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	-1,940,459,856	-5,154,492,921	0	-
					淨值總計	-1,281,313,500	94,937,020,215	96,350,723,000	98.53
資產總計	-1,427,578,577	95,204,445,818	96,508,097,000	98.65	負債及淨值總計	-1,427,578,577	95,204,445,818	96,508,097,000	98.65

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥167,951,545元、學校提撥159,029,322元及學校主管機關提撥152,187,840元。

2.本月退撫離資款係退休案17件，金額共計32,780,096元；資遣案3件，金額共計2,946,423元；撫卹案3件，金額共計6,716,556元，離職案43件，金額共計15,070,808元；增額提撥3,975,863元及60歲返還1,685,973元，減計孳息12,936,833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。