

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06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	2,910,486,955	98,114,932,773	93,308,097,000	105.15	流動負債	-120,654,805	146,770,798	157,374,000	93.26
現金及約當現金	1,843,409,532	5,822,775,647	5,595,728,000	104.06	應付款項	2,662,968	16,066,753	18,700,000	85.92
流動金融資產	919,261,856	91,963,026,534	87,556,143,000	105.03	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	-1,594,616,474	80,638,375,644	82,487,479,000	97.76	應付信託管理費	2,662,968	16,066,753	18,700,000	85.92
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	2,513,878,330	5,145,520,890	5,068,664,000	101.52	預收款	-124,810,786	110,985,676	128,701,000	86.24
應收款項	147,815,567	329,130,592	156,226,000	210.68	預收提撥款	-38,335,585	63,939,876	66,399,000	96.30
應收帳款	92,226	155,391	6,464,000	2.40	預收提撥款-準備金	-86,475,201	47,045,800	62,302,000	75.51
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	1,493,013	19,718,369	9,973,000	197.72
應收收益	0	0	0	-	暫收款	728,318	8,070,494	2,375,000	339.81
應收股利	31,294,477	31,294,477	0	-	應付退撫離資費	764,695	11,647,875	7,598,000	153.30
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	-120,654,805	146,770,798	157,374,000	93.26
應收海外退稅款	0	106,130	0	-					
其他應收款	116,428,864	287,858,042	133,991,000	214.83	淨值				
預付款項	0	0	0	-	委託人權益	707,644,937	100,784,827,775	96,337,649,000	104.62
預付退休資遣金	0	0	0	-	委託人權益-本金	719,381,695	78,157,927,142	78,276,339,000	99.85
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)	521,468,748	94,790,472,265	97,825,933,000	96.90
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	126,431,569	8,838,296,941	7,980,418,000	110.75
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	113,286,128	8,131,321,368	8,759,660,000	92.83
					退撫離資款(備註2)	-41,804,750	-33,589,178,781	-36,277,119,000	92.59
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-11,736,758	22,626,900,633	18,061,310,000	125.28
					累積餘絀	2,323,496,823	-2,816,665,800	13,074,000	-21,544.02
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	2,323,496,823	-2,830,996,098	0	-
					淨值總計	3,031,141,760	97,968,161,975	96,350,723,000	101.68
資產總計	2,910,486,955	98,114,932,773	96,508,097,000	101.66	負債及淨值總計	2,910,486,955	98,114,932,773	96,508,097,000	101.66

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥182,764,521元、學校提撥173,221,063元及學校主管機關提撥165,483,164元。

2.本月退撫離資款係退休案13件，金額共計25,920,963元；資遣案2件，金額共計3,315,867元；撫卹案1件，金額共計2,066,378元，離職案28件，金額共計12,958,939元；增額提撥1,921,420元及60歲返還5,550,412元，減計孳息9,929,229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。