

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07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	1,758,902,818	99,873,835,591	93,308,097,000	107.04	流動負債	269,393,502	416,164,300	157,374,000	264.44
現金及約當現金	-2,205,816,933	3,616,958,714	5,595,728,000	64.64	應付款項	-13,314,965	2,751,788	18,700,000	14.72
流動金融資產	3,661,349,837	95,624,376,371	87,556,143,000	109.21	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	2,591,212,239	83,229,587,883	82,487,479,000	100.90	應付信託管理費	-13,314,965	2,751,788	18,700,000	14.72
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	1,070,137,598	6,215,658,488	5,068,664,000	122.63	預收款	-68,224,070	42,761,606	128,701,000	33.23
應收款項	302,942,333	632,072,925	156,226,000	404.59	預收提撥款	-34,424,049	29,515,827	66,399,000	44.45
應收帳款	5,637,367	5,792,758	6,464,000	89.62	預收提撥款-準備金	-33,800,021	13,245,779	62,302,000	21.26
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	350,932,537	370,650,906	9,973,000	3,716.54
應收收益	0	0	0	-	暫收款	-559,211	7,511,283	2,375,000	316.26
應收股利	92,314,706	123,609,183	0	-	應付退撫離資費	351,491,748	363,139,623	7,598,000	4,779.41
應收退稅款	0	9,716,552	15,071,000	64.47	負債總計	269,393,502	416,164,300	157,374,000	264.44
應收海外退稅款	0	106,130	0	-					
其他應收款	204,990,260	492,848,302	133,991,000	367.82	淨值				
預付款項	427,581	427,581	0	-	委託人權益	312,585,728	101,097,413,503	96,337,649,000	104.94
預付退休資遣金	427,581	427,581	0	-	委託人權益-本金	396,966,369	78,554,893,511	78,276,339,000	100.36
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)	480,284,355	95,270,756,620	97,825,933,000	97.39
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	143,907,826	8,982,204,767	7,980,418,000	112.55
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	113,501,441	8,244,822,809	8,759,660,000	94.12
					退撫離資款(備註2)	-340,727,253	-33,929,906,034	-36,277,119,000	93.53
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	-84,380,641	22,542,519,992	18,061,310,000	124.81
					累積餘絀	1,176,923,588	-1,639,742,212	13,074,000	-12,542.01
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	1,176,923,588	-1,654,072,510	0	-
					淨值總計	1,489,509,316	99,457,671,291	96,350,723,000	103.22
資產總計	1,758,902,818	99,873,835,591	96,508,097,000	103.49	負債及淨值總計	1,758,902,818	99,873,835,591	96,508,097,000	103.49

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥168,328,759元、學校提撥159,548,151元及學校主管機關提撥152,407,445元。

2.本月退撫離資款係退休案164件，金額共計370,656,200元；資遣案3件，金額共計3,366,070元；撫卹案3件，金額共計2,291,680元，離職案28件，金額共計7,218,848元；增額提撥29,941,742元及60歲返還8,811,532元，減計孳息81,558,819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。