

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08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	2,780,543,054	102,654,378,645	93,308,097,000	110.02	流動負債	-355,866,615	60,297,685	157,374,000	38.31
現金及約當現金	403,910,550	4,020,869,264	5,595,728,000	71.86	應付款項	2,751,771	5,503,559	18,700,000	29.43
流動金融資產	2,905,199,459	98,529,575,830	87,556,143,000	112.53	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	1,090,165,864	84,319,753,747	82,487,479,000	102.22	應付信託管理費	2,751,771	5,503,559	18,700,000	29.43
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	1,815,033,595	8,030,692,083	5,068,664,000	158.44	預收款	-7,360,464	35,401,142	128,701,000	27.51
應收款項	-528,566,955	103,505,970	156,226,000	66.25	預收提撥款	-68,879	29,446,948	66,399,000	44.35
應收帳款	47,834,691	53,627,449	6,464,000	829.63	預收提撥款-準備金	-7,291,585	5,954,194	62,302,000	9.56
應收利息	0	0	700,000	0.00	其他流動負債	-351,257,922	19,392,984	9,973,000	194.45
應收收益	0	0	0	-	暫收款	527,647	8,038,930	2,375,000	338.48
應收股利	-95,559,183	28,050,000	0	-	應付退撫離資費	-351,785,569	11,354,054	7,598,000	149.43
應收退稅款	-9,582,079	134,473	15,071,000	0.89	負債總計	-355,866,615	60,297,685	157,374,000	38.31
應收海外退稅款	0	106,130	0	-					
其他應收款	-471,260,384	21,587,918	133,991,000	16.11	淨值				
預付款項	0	427,581	0	-	委託人權益	505,262,268	101,602,675,771	96,337,649,000	105.47
預付退休資遣金	0	427,581	0	-	委託人權益-本金	484,202,056	79,039,095,567	78,276,339,000	100.97
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)	473,680,067	95,744,436,687	97,825,933,000	97.87
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	-37,904,108	8,944,300,659	7,980,418,000	112.08
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	112,882,862	8,357,705,671	8,759,660,000	95.41
					退撫離資款(備註2)	-64,456,765	-33,994,362,799	-36,277,119,000	93.71
					在職年金保險	0	-12,984,651	-12,553,000	103.44
					委託人權益-孳息	21,060,212	22,563,580,204	18,061,310,000	124.93
					累積餘絀	2,631,147,401	991,405,189	13,074,000	7,583.03
					累積賸餘(短絀-)	0	14,330,298	13,074,000	109.61
					本期賸餘(短絀-)	2,631,147,401	977,074,891	0	-
					淨值總計	3,136,409,669	102,594,080,960	96,350,723,000	106.48
資產總計	2,780,543,054	102,654,378,645	96,508,097,000	106.37	負債及淨值總計	2,780,543,054	102,654,378,645	96,508,097,000	106.37

備註：1.本月教職員提撥款係教職員提撥161,447,586元、學校提撥160,251,922元及學校主管機關提撥151,980,559元。

2.本月退撫離資款係退休案19件，金額共計43,120,465元；撫卹案6件，金額共計13,977,765元，離職案41件，金額共計11,859,157元；增額提撥5,224,586元及60歲返還3,712,462元，減計孳息13,437,670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。