

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

中華民國 112 年度決算

(112年1月1日至112年12月31日)

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會編

財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

目 次

壹、總說明

一、財團法人概況..... 1-3

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果..... 4-13

貳、財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會.. 14

一、決算概要..... 15-16

(一)收支營運實況..... 15

(二)現金流量實況..... 15

(三)淨值變動實況..... 15

(四)資產負債實況..... 15-16

二、其他..... 16

三、主要表

(一)收支營運表..... 17

(二)現金流量表..... 18

(三)淨值變動表..... 19

(四)資產負債表..... 20-21

四、明細表

(一)收益明細表..... 22

(二)費損明細表..... 23-24

(三)固定資產投資明細表..... 25

(四)基金數額增減變動表.....	26
-------------------	----

五、參考表

(一)員工人數彙計表.....	27
-----------------	----

(二)用人費用彙計表.....	28
-----------------	----

(三)媒體政策及業務宣導費彙計表.....	29
-----------------------	----

參、私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金.....	30
--------------------------	----

一、決算概要.....	31-34
-------------	-------

(一)收支營運實況.....	31
----------------	----

(二)現金流量實況.....	31-32
----------------	-------

(三)淨值變動實況.....	32
----------------	----

(四)資產負債實況.....	32-34
----------------	-------

二、主要表

(一)收支營運表.....	35
---------------	----

(二)現金流量表.....	36-37
---------------	-------

(三)淨值變動表.....	38
---------------	----

(四)資產負債表.....	39
---------------	----

三、明細表

(一)收益明細表.....	40
---------------	----

(二)費損明細表.....	41
---------------	----

(三)固定資產投資明細表.....	42
-------------------	----

(四)基金數額增減變動表.....	43
-------------------	----

四、參考表

(一)員工人數彙計表.....	44
-----------------	----

(二)用人費用彙計表.....	45
-----------------	----

(三)媒體政策及業務宣導費彙計表.....	46
-----------------------	----

(四)給付人數表.....	47
---------------	----

(五)各主管機關提撥明細表.....	48
--------------------	----

肆、原私立學校教職員工退休撫卹基金.....	49
------------------------	----

一、決算概要.....	50-52
-------------	-------

(一)收支營運實況.....	50
----------------	----

(二)現金流量實況.....	50-51
----------------	-------

(三)淨值變動實況.....	51
----------------	----

(四)資產負債實況.....	51-52
----------------	-------

二、主要表

(一)收支營運表.....	53
---------------	----

(二)現金流量表.....	54-55
---------------	-------

(三)淨值變動表.....	56
---------------	----

(四)資產負債表.....	57
---------------	----

三、明細表

(一)收益明細表.....	58
(二)費損明細表.....	59
(三)固定資產投資明細表.....	60
(四)基金數額增減變動表.....	61

四、參考表

(一)員工人數彙計表.....	62
(二)用人費用彙計表.....	63
(三)媒體政策及業務宣導費彙計表.....	64
(四)給付人數表.....	65

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

總說明

中華民國 112 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會（以下簡稱本會）依照「學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例」第 4 條第 2 項規定設立。

二、設立目的

本會秉承政府既定政策以關懷、照顧私校教職員之退休生活福祉為宗旨，依相關法令規定辦理下列業務：

- (一) 本會受教育部委託辦理私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金（以下簡稱退撫儲金）及財團法人中華民國私立學校教職員工退休撫卹基金（以下簡稱原基金）之收支管理與運用事宜。
- (二) 審定私立學校教職員有關退休、撫卹、離職及資遣等事宜。

三、組織概況（另附組織系統圖）

依據本會 106 年 10 月 26 日修正核訂後之捐助章程，本會設董事會，置董事 21 人，其中 1 人為董事長，由董事互選之，負責綜理會務及主持董事會議，對外代表本會，董事之成員及產生方式如下：

- (一) 私立學校財團法人董事代表 7 人。
- (二) 私立學校教職員代表 8 人。
- (三) 專家學者代表 6 人，由中華民國全國教師會、中華民國私立教育事業協會、中華民國私立大專校院協進會、中華民國私立科技大專校院協進會、中華民國私立學校文教協會及其他依法成立之私立學校教育團體推薦之。

私立學校財團法人董事代表及私立學校教職員代表，由儲金管理會召開各級各類私立學校代表會議選舉產生。教育團體推薦之專家學者代表人數逾 6 人時，由儲金管理會協調決定之。董事任期均為 2 年，連選得連任 1 次。董事任期屆滿未完成改聘作業前，延長其執行職務至改聘董事就任時為止。

本會置監察人 3 人至 5 人，任期 2 年，由教育部就學者、專家、政府相關機關人員及社會公正人士遴聘之。

本會置顧問 5 人至 7 人，由董事長遴聘法律、財務等專家學者擔任，本會顧問聘

期 2 年，期滿得續聘之。

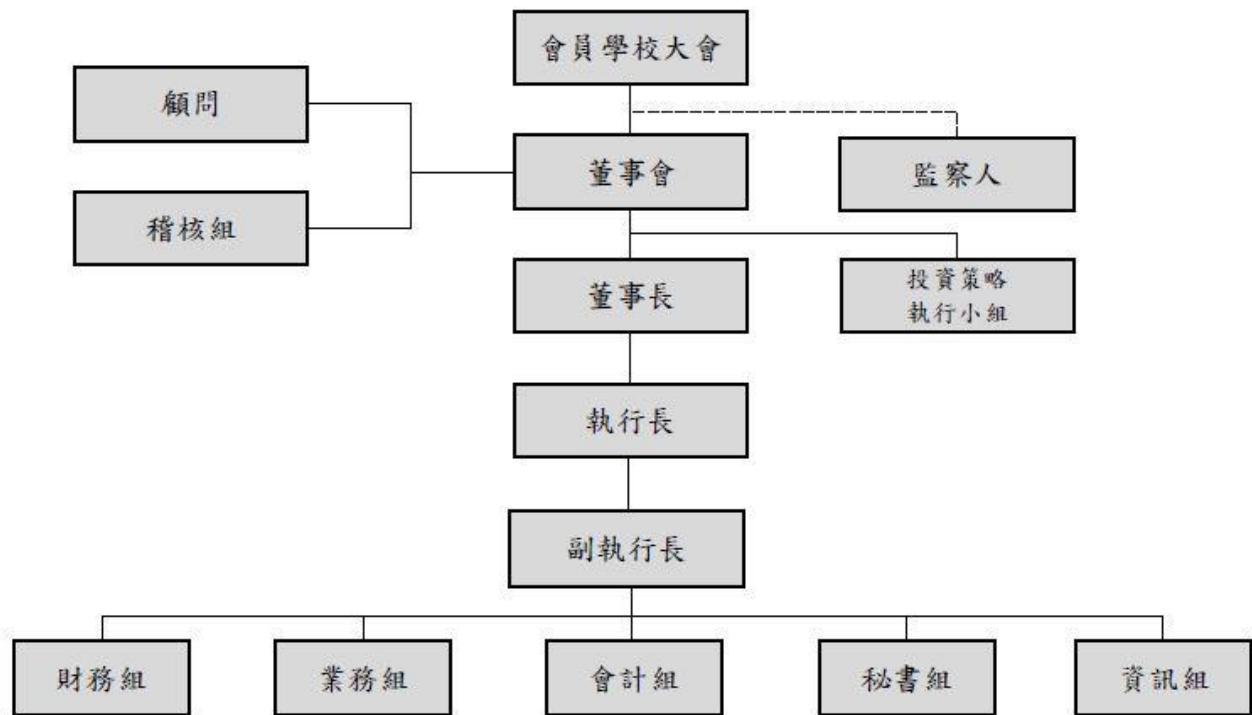
本會設投資策略執行小組，置委員 9 人，除本會董事長為當然委員並擔任召集人外，由本會董事互選 3 人，另由董事長提名顧問及專家學者 5 人，經董事會同意後聘任。

本會董事、監察人、顧問及投資策略執行小組委員均為無給職。

為執行各項業務，本會置執行長 1 人，綜理全會業務，及置副執行長 1 人，襄助執行長，管理行政業務，並分設業務組、財務組、會計組、秘書組及資訊組，各置專任組長 1 人，襄助執行長及副執行長處理本會業務。各組業務分工如下：

- (一) 業務組：負責處理學校提撥作業、教職員退休、撫卹、資遣、離職等事宜及相關法令條文之修訂。
- (二) 財務組：負責本會有關財務綜合管理等業務。
- (三) 會計組：負責本會有關歲計及會計等業務。
- (四) 秘書組：負責人事、庶務、文書及出納等業務。
- (五) 資訊組：負責綜合本會資訊相關作業，包含系統規劃與維運；相關網站管理及伺服器維護管理。
- (六) 稽核組：本會另設置稽核組，直屬董事會，以超然獨立之精神，執行定期或不定期稽核業務，並應向董事會及監察人報告。

本會組織圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
業 務 組	一、核對各級學校教職員資料之登錄、建檔、異動、處理陳請訴訟作業： (一) 各級學校員額編制之核對及控管。 (二) 核對各校教職員資料及儲金之異動通知單。 (三) 提供信託銀行每月新進開戶及異動資料。 (四) 提供學校教職員相關法令及案件諮詢服務。 (五) 退撫離資案件陳情、訴訟之處理。	依規定辦理。
	二、審查新舊制教職員(工)之退休、撫卹、離職、資遣、公併私及退費案件、查證判刑紀錄及修法建議等作業： (一) 聯絡學校退、補件相關事項。 (二) 審定教職員退休、撫卹、離職、資遣及退費案件。 (三) 退撫儲金法規之擬議及提供主管機關修法之參考意見。	依規定辦理。
	三、執行教育部委辦私立專科以上學校敘薪審查作業： (一) 召開私立專科以上學校敘薪審查委員會議。 (二) 審查私立專科以上學校教職員敘薪辦法。	依規定辦理。
	四、辦理私校退撫準備金之提繳作業： (一) 私校退撫準備金提繳之審核。 (二) 依法定儲金催繳及學校準備金催繳/補納作業進行。	依規定辦理。
	五、辦理儲金繳款單作業： (一) 統計個人、學校及主管機關應收與實收差異。 (二) 計算個人、學校及主管機關上期補、溢提金額。 (三) 審核學校提報因人事異動之補退資料。 (四) 核對學校儲金專戶前期餘額。	依規定辦理。
	六、辦理學校主管機關儲金提撥作業： (一) 函請主管機關提撥教職員儲金。 (二) 核對信託銀行提供主管機關入帳明細表。	依規定辦理。
	七、儲金催繳作業： (一) 核對未繳款資料。 (二) 依法定儲金催繳及學校準備金催繳/補納作業進行催繳作業，並呈報董事會及監理會儲金繳納情形。	依規定辦理。
	八、儲金分配作業： (一) 核對個人帳戶分配金額明細表。 (二) 通知銀行進行儲金分配作業。	依規定辦理。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
業 務 組	九、每學期學校專戶結餘分配： (一) 產製各校專戶餘額報表。 (二) 核對各校期末結餘金額。 (三) 通知信託銀行進行分配作業。	依規定辦理。
	十、辦理儲金溢繳退費作業。	依規定辦理。
	十一、儲金給付作業： (一) 核對信託銀行回報個人帳戶提撥總額。 (二) 產製個人退撫儲金專戶給付更正明細表。 (三) 提供用印後紙本予信託銀行。	依規定辦理。
	十二、暫不請領年滿 60 歲儲金發還作業： (一) 函請學校通知當事人。 (二) 辦理發還作業。	依規定辦理。
	十三、教職員儲金未請領再任帳戶移轉作業： (一) 確認已離職及復職教職員帳戶庫存資料。 (二) 通知信託銀行依確認資料辦理帳戶移轉作業。	依規定辦理。
	十四、辦理利用職務犯罪者儲金追繳作業。	依規定辦理。
	十五、辦法定收益及新舊制差額撥補作業。	依規定辦理。
	十六、辦理業務宣導說明會。	依規定辦理。
	十七、提升教職員自主投資參與度： (一) 提高教職員完成風險屬性評估作業比例。 (二) 提高教職員自主選定投資組合類型比例。	依規定辦理。
	十八、辦理分期請領作業： (一) 依教職員申辦併案辦理。 (二) 業已領取退休金或資遣給與教職員申辦回存。 (三) 優化線上專屬平臺之系統功能與操作。	依規定辦理。
	十九、增額提撥作業： (一) 協助學校辦理增額提撥作業。 (二) 辦理增額提撥金提撥、分配、給付及專戶清查作業。 (三) 提高參與增額提撥教職員之比例。	依規定辦理。
二十、辦理信託銀行履約管理作業： (一) 核對信託銀行管理費。 (二) 至信託銀行實地查核相關作業。	依規定辦理。	
二十一、辦理受託銀行公開遴選作業。	依規定辦理。	

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
業 務 組	二十二、推動年金保險相關業務： (一) 辦理在職及離退教職員年金保險相關作業及提供諮詢服務。 (二) 至保險公司實地查核相關作業。 (三) 每季履約追蹤作業。	112 年無新成交保單，故以提供資料方式查核，未至保險公司進行實地查核，其餘依規定辦理。
	二十三、編製相關統計資料： (一) 統計已辦理退休、撫卹、離職、資遣案件報表。 (二) 按學期統計未符合退休、撫卹及資遣而離職之教職員統計資料。 (三) 自主投資及增額提撥相關資料管理性統計報表。 (四) 配合主管機關編製相關報表。	依規定辦理。
	二十四、其他交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。
財 務 組	一、投資策略執行小組會議召開、執行及檢核等相關作業： (一) 開會通知之準備、會議提案之彙整、議程之擬定、出席人員之聯繫、各項費用申請及會議紀錄之製作。 (二) 會議提案、報告事項及相關財務報表之製作。 (三) 投策委員文件簽署、投策會議委員提供之報告彙整及委員遞補控管作業。	1、每月如期召開。 2、依規定辦理。
	二、原基金、退撫儲金、增額提撥金及暫不請領投資及運用作業： (一) 依相關決議事項執行投資決策辦理投資交易。 (二) 辦理各項投資交易所需之資金調度作業。 (三) 事前檢核各項投資運用比例限制。 (四) 控管投資部位之風險。 (五) 撰製與上呈基金交易下單相關文件。 (六) 核對各投資組合資產配置及庫存明細作業。 (七) 確保及控管開立交易帳戶之證票券商符合本會規定之信用評等機構。 (八) 篩選年度往來之證票券商名單。	依規定辦理。
	三、編製次年度原基金投資運用計畫並陳報監理會： (一) 預估次年度原基金金流運用情形。 (二) 擬定資產配置規劃與收益率。	「113 年度運用計畫」業經 112 年 5 月 18 日第 7 屆第 17 次董事會審議通過，並於 112 年 5 月 25 日以儲金財字第 1121000843 號函報部，內容均符規定。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
財 務 組	<p>四、編製與撰寫原基金、退撫儲金、增額提撥金及暫不請領相關報表並陳報監理會：</p> <p>(一) 編製原基金、退撫儲金、及增額提撥金檢核表。</p> <p>(二) 編製原基金及退撫儲金資產配置分析報告。</p> <p>(三) 編製原基金、退撫儲金、及增額提撥金投資運用統計報表。</p> <p>(四) 撰寫原基金差異分析檢討報告與收益率分析報告。</p> <p>(五) 編製原基金及退撫儲金週報、月報、季報及年報。</p> <p>(六) 編製原基金、退撫儲金、增額提撥及暫不請領金庫存表及交易明細表。</p> <p>(七) 編製退撫儲金收益分配明細表。</p> <p>(八) 編製退撫儲金、增額提撥金及暫不請領月報。(公告資料)</p> <p>(九) 編製退撫儲金季報。(公告資料)</p> <p>(十) 製作原基金及退撫儲金績效評估報告。</p> <p>(十一) 配合立法院編製各類投資相關明細資料。</p> <p>(十二) 其他監理會要求編製之相關報表。</p>	依規定辦理。
	<p>五、原基金、退撫儲金、增額提撥金及暫不請領相關行政管理作業：</p> <p>(一) 辦理儲金、增額提撥金及暫不請領既有部位轉換分配作業。</p> <p>(二) 辦理儲金及增額提撥金提存分配作業。</p> <p>(三) 定期及不定期至信託銀行/投資顧問公司實地稽核相關作業。</p> <p>(四) 核對投資顧問公司之顧問費及每半年辦理驗收作業。</p> <p>(五) 控管投資標的符合相關投資規範。</p>	依規定辦理。
	<p>六、與信託銀行業務往來作業：</p> <p>(一) 執行交易前，與信託銀行確認基金下單交易及額度相關事宜，並覆核指示書之交易資料內容。</p> <p>(二) 執行交易後，確認指示書內容與信託銀行提供之回報資料是否相符。</p> <p>(三) 帳戶存款異動後，確認信託銀行提供之帳務資料是否相符。</p> <p>(四) 檢核信託銀行提供之檢核表、投資運用統計報表、信託財產報告書及各類投資相關報表。</p> <p>(五) 檢核交易回報資料，以確保執行交易正確性。</p>	依規定辦理。
	<p>七、與投資顧問業務往來作業：</p> <p>(一) 檢核投資顧問提供之原基金、退撫儲金、增額提撥金及暫不請領投資組合配置建議是否合規。</p> <p>(二) 檢核投資顧問提供之原基金、退撫儲金、增額提撥金及暫不請領備選基金名單。</p>	<p>1、依規定辦理。</p> <p>2、112年12月20日至群益投信進行實核。</p>

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
財 務 組	<p>八、辦理原基金、退撫儲金、增額提撥金及暫不請領存放金融機構作業：</p> <p>(一) 確保存放於金融機構之存款作業符合作業程序要點。</p> <p>(二) 確保及控管存放之金融機構符合本會規定之信用評等機構。</p> <p>(三) 控管存放於金融機構之存款總額未逾越存放限制比例。</p> <p>(四) 篩選年度存放金融機構名單。</p>	依規定辦理。
	<p>九、確認信託銀行基金之開戶及上架作業：</p> <p>(一) 確認信託銀行依本會指示，完成投資顧問提供之每季基金備選名單開戶(上架)作業。</p> <p>(二) 於投資策略執行小組會議前，依投資顧問提供之投資組合建議名單，將首次新申購基金名單，提供信託銀行並確認其開戶及上架情形。</p>	依規定辦理。
	<p>十、資金控管：</p> <p>(一) 預估各期間(日、週)原基金及儲金活定存總金額且不得逾越單一金融機構存放限制比例。</p> <p>(二) 每日編製資金控管表並於每月 15 日前彙整原基金及儲金整體資金情形。</p> <p>(三) 依原基金及儲金支付案件及投資資金需求時程，辦理資金調度作業。</p> <p>(四) 計算工作日可運用資金及各類存款之存量控管。</p>	依規定辦理。
	<p>十一、原私校退撫基金撥補作業：</p> <p>(一) 每月定期於網站公告新缺口主管機關撥補一覽表並完成報部作業。</p> <p>(二) 每月月底前統計上個月應撥補金額及公告主管機關實際撥補情形，並去函主管機關。</p> <p>(三) 針對未如期完成撥補之主管機關，依法辦理行政執行相關作業。</p> <p>(四) 辦理原私校退撫基金潛藏負債精算作業。</p> <p>(五) 配合立法院編製各類撥補相關明細資料。</p>	<p>1、依規定辦理。</p> <p>2、本年度主管機關皆如期完成撥補，無須辦理行政執行作業。</p>
	<p>十二、投資資訊揭露：</p> <p>(一) 編製並彙整每季資產配置概況與運用績效並揭露。</p> <p>(二) 編製並彙整每季、半年、一年共同基金明細表及揭露。</p> <p>(三) 綜理自主投資績效諮詢服務作業。</p>	依規定辦理。
	<p>十三、適時增修原基金、退撫儲金、增額提撥金、暫不請領及存款等投資運用相關法令及作業流程。</p>	依規定辦理。
	<p>十四、金融市場重大事件處理作業：</p> <p>(一) 每日填寫「金融市場重大事件處理通報單」。</p> <p>(二) 依金融市場重大事件定義及規範進行相關作業。</p>	依規定辦理。
	<p>十五、其他交辦及綜合業務事項。</p>	依規定辦理。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
會計組	一、每日辦理事項： （一）核對銀行日報表及開立傳票作業。 （二）控管各單位請、採購及經費支用等相關作業。	依規定辦理。
	二、銀行定存明細資料建檔及開立傳票等相關作業。	依規定辦理。
	三、編製財務報表： （一）編製財務報表並提報董事會及監察人會議。 （二）定期陳報財務報表至監理會核備(含信託財產報告書及銀行存款餘額證明)。	依規定辦理。
	四、定期編製並彙整相關單位之管理性統計報表陳報監理會。	依規定辦理。
	五、各校申請教職員工退撫資遣案件作業： （一）覆核教職員工退撫資遣案件。 （二）彙整相關憑證並開立傳票。	依規定辦理。
	六、上年度決算作業： （一）編製上年度財務報表。 （二）編製決算報告書並陳報監理會。 （三）印製決算書相關作業。 （四）編製及彙整相關明細資料。	依規定辦理。
	七、上年度稅報作業： （一）彙整及核對銀行提供之上年度存款利息所得扣繳憑單。 （二）所得稅簽證申報相關作業。	依規定辦理。
	八、配合會計師財務報表及稅報查核簽證作業。	依規定辦理。
	九、下年度預算作業： （一）彙整各組經費需求。 （二）統計分析以前年度財務報表。 （三）召開預算審核委員會議。 （四）編製預算報告書並陳報監理會。 （五）印製預算書相關作業。 （六）編製及彙整相關明細資料。	依規定辦理。
	十、會計帳務清帳作業。	依規定辦理。
	十一、會計相關統計資料之彙整。	依規定辦理。
	十二、其他交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
稽 核 組	一、稽核作業： (一)稽核人員應秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場，確實執行其職務，並定期向董事會及監察人報告稽核業務。 (二)計畫性稽核：稽核人員應於年度開始1個月前，依風險評估結果，擬訂年度稽核計畫，據以稽核本會之內部控制。 (三)專案性稽核：稽核人員執行專案性稽核時，應針對稽核重點擬具稽核計畫，陳請董事長核定後實施。 (四)稽核人員應將本會稽核報告及追蹤報告送監察人審閱後，提報董事會備查。 (五)不定期覆核稽核缺失改善情況及受查單位後續處理情形。	如期完成各項工作。
	二、參加稽核相關業務專業訓練課程。	依規定辦理。
	三、內部控制制度及法令遵循宣導。	依規定辦理。
	四、其他董事會交辦事項。	依規定辦理。
秘 書 組	一、召開董事會會議及不定期臨時會議： (一)會議提案及工作報告之彙整。 (二)開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。 (三)辦理新舊任董事交接。	依規定辦理。
	二、召開監察人會議： (一)會議提案之彙整。 (二)開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	依規定辦理。
	三、辦理全國私校教職員退休理財規劃教育分眾宣導說明會。	以線上方式辦理。
	四、文書處理相關業務： (一)公文管制及逾期之催辦。 (二)公文之收發、繕校。 (三)文書歸檔之點收、整理、分類、登記、掃描、裝訂及保管。 (四)退休、撫卹、離職、資遣案件核定函之繕打及寄發。	依規定辦理。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
秘書組	<p>五、公文線上簽核暨檔案數位化系統之管理：</p> <p>(一) 公文線上簽核系統及檔案數位化歸檔：</p> <p>1、公文直接線上製作、簽核及管理，減少紙本檔案因年久遺失或損壞之風險。</p> <p>2、透過公文系統檔案數位化管理及目錄建置，便於檔案快速搜尋與再利用。</p> <p>(二) 提供退撫離資相關案件掃描檔案匯入系統之功能，並進行勾稽檢核。</p> <p>(三) 系統程式更換及其教育訓練。</p>	依規定辦理。
	<p>六、總務採購相關業務：</p> <p>(一) 辦理物品補給、財產採購、報修、及環境維護。</p> <p>(二) 辦理公開招標、遴選作業。</p> <p>(三) 各項採購驗收作業。</p> <p>(四) 採購契約必要規範審查、簽訂及管理。</p> <p>(五) 財產管理、盤點及帳務核對確認。</p>	依規定辦理。
	<p>七、出納業務：</p> <p>(一) 保管現金(零用金)。</p> <p>(二) 依據傳票，辦理各項費用之支付及存入或提領現金。</p> <p>(三) 編製新儲金、原基金及管理會出納日報表。</p> <p>(四) 辦理銀行往來相關業務。</p> <p>(五) 各項收據之開立作業。</p>	依規定辦理。
	<p>八、人事業務：</p> <p>(一) 差勤管理。</p> <p>(二) 每月薪資核算。</p> <p>(三) 辦理考核、獎懲、待遇調整、福利事項。</p> <p>(四) 勞、健保及團體保險申辦作業。</p> <p>(五) 人員退休、撫卹、離職、資遣作業。</p> <p>(六) 人事資料管理。</p> <p>(七) 辦理在職教育訓練。</p>	依規定辦理。
	<p>九、所得稅申報作業：</p> <p>(一) 國稅局網路所得申報作業：將上年度各項出席費、執行業務費用及員工薪資所得扣繳資料導入人事系統，彙總後匯入國稅局網路申報系統並核對資料，確認完成申報及寄發所得人之扣繳憑單。</p> <p>(二) 補充保費扣費申報作業：上年度出席費及兼職薪資所得給付扣補充保費之網路申報作業。</p>	依規定辦理。
	<p>十、綜整彙編次年度業務計畫表。</p>	依規定辦理。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
秘書組	十一、彙整內部控制制度、相關規範及工作規則之修正、報部相關事宜。	依規定辦理。
	十二、本會各項活動宣傳行銷及年報編(印)製作業。	1、配合線上說明會辦理。 2、依規定辦理。
	十三、召開第8屆學校代表大會，辦理董事選舉。	依規定辦理。
	十四、定期或不定期與信託銀行召開業務檢討會議。	依規定辦理。
	十五、其他交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。
資訊組	<p>一、資訊系統維護與管理作業：</p> <p>(一) 私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理系統維護。</p> <p>(二) 本會官方網站維護及優化。</p> <p>(三) 公文線上簽核暨數位檔案管理系統維護。</p> <p>(四) 會計出納與人事薪資管理系統維護。</p> <p>(五) 資金流量控管暨投資標的組合運用管理系統維護。</p> <p>(六) 系統復原計畫之測試及演練。</p> <p>(七) 提出本會資訊系統優化建議及升級改善規劃。</p>	依規定辦理。
	<p>二、學校入會作業：</p> <p>(一) 學校代碼、帳號管理系統設定。</p> <p>(二) 學校所屬教職員、主管機關與信託銀行開立帳戶資料產出。</p>	依規定辦理。
	<p>三、每月儲金提繳相關資料：</p> <p>(一) 每月繳款通知單：</p> <p>1、各級學校及所屬教職員繳款通知單。</p> <p>2、主管教育行政機關繳款通知單。</p> <p>(二) 每月儲金提撥相關報表產出。</p> <p>(三) 與信託銀行交互往來檔案產出：</p> <p>1、個人退撫儲金專戶(教職員、學校、主管機關)提、存媒體檔。</p> <p>2、新進教職員開戶媒體檔。</p>	依規定辦理。
	<p>四、資訊網路維護與管理：</p> <p>(一) 網路環境規劃與管理。</p> <p>(二) 網路硬體設備維護管理。</p>	依規定辦理。

承辦組別	工 作 項 目	執行成果
資 訊 組	五、資訊設備維護作業： (一) 伺服器與作業電腦所屬作業系統及應用程式管理維護。 (二) 伺服器與作業電腦故障排除及維護。	依規定辦理。
	六、電子郵件伺服器管理： (一) 電子郵件帳號管理與維護。 (二) 垃圾及病毒信件阻隔與防護。	依規定辦理。
	七、資訊安全與資料備份作業(含異地備份)： (一) 私校退撫儲金管理系統及資料庫、數位掃描備份作業。 (二) 私校退撫儲金管理系統及本會官方網站弱點掃描。 (三) 私校退撫儲金管理系統及本會官方網站滲透測試。 (四) 電子郵件伺服器備份作業。 (五) 各伺服器及作業電腦掃毒與防護作業。 (六) 電腦病毒危害及入侵等危機處理作業。 (七) 辦理備份資料測試作業。 (八) 辦理本會資訊安全管理制度持續改善。 (九) 辦理本會同仁有關資訊安全管理制度之宣導及評量。	依規定辦理。
	八、配合會內各業務單位產出相關系統資料： (一) 私校退撫儲金及原私校退撫基金退撫資遣離職每月支出人數明細表。 (二) 產生與信託銀行往來各式回饋檔。	依規定辦理。
	九、機房系統主機汰換與整併： (一) 根據系統功能及作業相關性，規劃虛擬主機架構。 (二) 汰換機齡五年以上之實體主機。	依規定辦理。
	十、個人資料保護作業： (一) 辦理本會所屬會員個人資料保護制度持續改善。 (二) 辦理本會同仁有關個人資料保護制度之宣導及評量。	依規定辦理。
	十一、資訊公開作業： (一) 本會 Line 官方帳號管理及訊息發布。 (二) 本會官網訊息發布及公開資訊更新。	依規定辦理。
	十二、其他交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

一、決算概要

(一)收支營運實況

- 1.收益總額 4,391 萬 5,215 元，包括營運管理收入、其他業務收入及財務收入。
 - (1)營運管理收入 4,366 萬 7,771 元，係依法令規定，營運管理收入由原基金勻支。
 - (2)其他業務收入 3,058 元，係廠商未如期完成交付項目之違約金。
 - (3)財務收入 24 萬 4,386 元，係存放活期存款及定期存款利息。
- 2.費損總額 4,817 萬 3,441 元，係行政管理費用。
- 3.本年度總收支相抵後，發生短絀 425 萬 8,226 元。

(二)現金流量實況

- 1.本年度業務活動之淨現金流出 129 萬 4,018 元，包括：
 - (1)本期短絀 425 萬 8,226 元。
 - (2)利息股利之調整減少 24 萬 4,386 元。
 - (3)調整非現金項目包含折舊費用、各項攤銷及應付款項淨增加數 674 萬 9,849 元，預付款項及其他流動負債淨減少數 378 萬 5,641 元。
 - (4)收取利息 24 萬 4,386 元。
- 2.本年度投資活動之淨現金流出 21 萬 3,821 元，係增加不動產、廠房及設備 21 萬 3,821 元。
- 3.本年度籌資活動之淨現金流出 40 萬 2,700 元，係存入保證金減少 40 萬 2,700 元。
- 4.本年度現金及約當現金之淨減少 191 萬 539 元，加計期初現金及約當現金 1,375 萬 9,280 元，期末現金及約當現金係 1,184 萬 8,741 元。

(三)淨值變動實況

- 1.期初基金淨值 2,172 萬 8,717 元。
- 2.本年度短絀 425 萬 8,226 元。
- 3.期末淨值 1,747 萬 491 元。

(四)資產負債實況

- 1.本年度資產合計為 3,013 萬 1,916 元，包括：

(1)流動資產 1,210 萬 1,776 元，包括：

①現金 1,184 萬 8,741 元。

②應收款項 5,182 元。

③預付款項 24 萬 7,853 元。

(2)基金、投資及準備金 1,100 萬元，包括：

①設立基金存款 1,000 萬元，係受限制之定期存款。

②非流動金融資產 100 萬元，係無活絡市場之債務工具投資-非流動。

(3)不動產、廠房及設備 1,151 萬 3,901 元減累計折舊 1,041 萬 3,109 元。

(4)無形資產淨額 545 萬 2,448 元。

(5)其他資產 47 萬 6,900 元，係存出保證金。

2.負債及淨值合計為 3,013 萬 1,916 元，包括：

(1)流動負債 1,247 萬 3,675 元，包括：

①應付款項 750 萬 1,477 元。

②其他流動負債 497 萬 2,198 元。

(2)其他負債 18 萬 7,750 元，係存入保證金。

(3)淨值 1,747 萬 491 元，包括：

①基金 1,000 萬元，係設立基金。

②累積餘絀 747 萬 491 元，係累積賸餘。

二、其他

依據「財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會組織及管理辦法」第 5 條第 1 項第 1 款規定，儲金管理會行政費以撥入原私校退撫基金之款項，在新臺幣 4,500 萬元額度內勻支。本年度行政管理費用為 4,817 萬 3,441 元，扣除折舊及攤銷費用（非現金支出之費用）471 萬 9,491 元，加計購置資訊設備 21 萬 3,821 元，金額共計 4,366 萬 7,771 元，符合上開辦法規定。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收支營運表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上 決	年 算 數	科 目	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減-)	
					金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	40,286,525	收益	43,915,215	45,097,000	-1,181,785	-2.62
	40,166,063	業務收入	43,670,829	45,000,000	-1,329,171	-2.95
	40,166,063	營運管理收入	43,667,771	45,000,000	-1,332,229	-2.96
	0	其他業務收入	3,058	0	3,058	-
	120,462	業務外收入	244,386	97,000	147,386	151.94
	120,462	財務收入	244,386	97,000	147,386	151.94
	39,590,491	費損	48,173,441	48,727,000	-553,559	-1.14
	39,590,491	業務成本與費用	48,173,441	48,727,000	-553,559	-1.14
	39,590,491	行政管理費用	48,173,441	48,727,000	-553,559	-1.14
	696,034	本期賸餘(短絀)	-4,258,226	-3,630,000	-628,226	17.31

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	-4,258,226	696,034	-4,954,260	-711.78
利息股利之調整	-244,386	-120,462	-123,924	102.87
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-4,502,612	575,572	-5,078,184	-882.28
調整非現金項目				
折舊費用	653,004	661,496	-8,492	-1.28
各項攤銷	4,066,487	2,703,134	1,363,353	50.44
應收款項	0	0	0	-
預付款項	-116,997	66,585	-183,582	-275.71
應付款項	2,030,358	-1,658,892	3,689,250	-222.39
其他流動負債	-3,668,644	2,374,010	-6,042,654	-254.53
什項負債	0	0	0	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,538,404	4,721,905	-6,260,309	-132.58
收取利息	244,386	120,462	123,924	102.87
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,294,018	4,842,367	-6,136,385	-126.72
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	-213,821	-728,524	514,703	-70.65
增加無形資產及其他資產	0	-1,722,178	1,722,178	-100.00
投資活動之淨現金流入(流出)	-213,821	-2,450,702	2,236,881	-91.28
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-402,700	-143,556	-259,144	180.52
籌資活動之淨現金流入(流出)	-402,700	-143,556	-259,144	180.52
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,910,539	2,248,109	-4,158,648	-184.98
期初現金及約當現金	13,759,280	11,511,171	2,248,109	19.53
期末現金及約當現金	11,848,741	13,759,280	-1,910,539	-13.89

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

淨值變動表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說明
		增 加	減 少		
基金總額	10,000,000	0	0	10,000,000	
設立基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
累積餘絀	11,728,717	0	4,258,226	7,470,491	
累積賸餘	11,728,717	0	4,258,226	7,470,491	
合 計	21,728,717	0	4,258,226	17,470,491	

備註：本年度累積賸餘減少數 425 萬 8,226 元，係本期短絀 425 萬 8,226 元。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	12,101,776	13,895,318	-1,793,542	-12.91
現金	11,848,741	13,759,280	-1,910,539	-13.89
應收款項	5,182	5,182	0	0.00
預付款項	247,853	130,856	116,997	89.41
基金、投資及準備金	11,000,000	11,000,000	0	0.00
基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
銀行存款-限制	10,000,000	10,000,000	0	0.00
非流動金融資產	1,000,000	1,000,000	0	0.00
無活絡市場之債務工具投資- 非流動	1,000,000	1,000,000	0	0.00
不動產、廠房及設備	11,513,901	11,300,080	213,821	1.89
減累計折舊	-10,413,109	-9,760,105	-653,004	6.69
無形資產淨額	5,452,448	9,518,935	-4,066,487	-42.72
其他資產	476,900	476,900	0	0.00
什項資產	476,900	476,900	0	0.00
資 產 合 計	30,131,916	36,431,128	-6,299,212	-17.29
負 債				
流動負債	12,473,675	14,111,961	-1,638,286	-11.61
應付款項	7,501,477	5,471,119	2,030,358	37.11
其他流動負債	4,972,198	8,640,842	-3,668,644	-42.46
其他負債	187,750	590,450	-402,700	-68.20
什項負債	187,750	590,450	-402,700	-68.20
負 債 合 計	12,661,425	14,702,411	-2,040,986	-13.88
淨 值				
基金總額	10,000,000	10,000,000	0	0.00
設立基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
累積餘絀	7,470,491	11,728,717	-4,258,226	-36.31
累積賸餘	7,470,491	11,728,717	-4,258,226	-36.31
淨 值 合 計	17,470,491	21,728,717	-4,258,226	-19.60
負債及淨值合計	30,131,916	36,431,128	-6,299,212	-17.29

備註：

- 一、不動產、廠房及設備 1,151 萬 3,901 元係上年度決算數 1,130 萬 80 元，加計購置資訊設備 21 萬 3,821 元之數。
- 二、無形資產淨額 545 萬 2,448 元係上年度決算數 951 萬 8,935 元，減計本年度攤銷 406 萬 6,487 元之數。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收益明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
營運管理收入	43,667,771	45,000,000	-1,332,229	-2.96	因營運管理 收入須配合 行政管理費 用之額度編 列支應。
原私校退撫基金 轉入收入	43,667,771	45,000,000	-1,332,229	-2.96	
其他業務收入	3,058	0	3,058	-	主要係廠商 未如期完成 交付項目之 違約金。
其他收入	3,058	0	3,058	-	
財務收入	244,386	97,000	147,386	151.94	主要係活定 存利率調漲 ，以致利息 收入增加。
利息收入	244,386	97,000	147,386	151.94	
合 計	43,915,215	45,097,000	-1,181,785	-2.62	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

費損明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 本 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
行政管理費用	48,173,441	48,727,000	-553,559	-1.14	
員工薪資	27,513,959	25,226,000	2,287,959	9.07	主要係支付離職人員訴訟期間之薪資費用 675 萬元所致。
租金支出	3,740,073	3,730,000	10,073	0.27	主要係異地儲存租金費用調漲所致。
郵電費	350,833	411,000	-60,167	-14.64	主要係減少郵寄費用所致。
水電費	371,232	318,000	53,232	16.74	主要係夏季電費調漲所致。
文具用品	171,134	330,000	-158,866	-48.14	主要係減少購買文具用品所致。
書報雜誌	10,840	15,000	-4,160	-27.73	主要係減少購買業務相關書籍所致。
專業服務費	1,917,238	1,918,000	-762	-0.04	
差旅費	20,448	40,000	-19,552	-48.88	主要係到校宣導改採以線上方式舉行，導致出差次數減少所致。
福利費	2,669,321	3,200,000	-530,679	-16.58	主要係人員離退及任用約聘人員，費用相對減少所致。
公共關係費	269,500	300,000	-30,500	-10.17	主係本年度三節禮品金額減少所致。
雜項支出	582,677	475,000	107,677	22.67	主要係辦公設備修繕及增加最佳退休基金獎獎狀費用所致。
折舊及攤銷	4,719,491	4,010,000	709,491	17.69	主要係新系統上線增加無形資產攤銷所致。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

費損明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
退休金及資遣費	1,204,728	1,335,000	-130,272	-9.76	
會議費	1,622,831	2,208,000	-585,169	-26.50	主要係會議出席人員減少所致。
業務推廣費	97,200	200,000	-102,800	-51.40	
媒體政策及業務宣導費	99,000	100,000	-1,000	-1.00	主要係以線上方式辦理自主投資宣導說明會，導致相關辦理費用降低所致。
專案小組費用	89,070	143,000	-53,930	-37.71	
私校代表大會費用	50,900	300,000	-249,100	-83.03	主要係私校代表大會選舉採通訊方式辦理，導致相關辦理費用降低所致。
其他支出	2,483,966	4,228,000	-1,744,034	-41.25	
預備金	189,000	240,000	-51,000	-21.25	主要係系統相關專案執行項目減少所致。
合 計	48,173,441	48,727,000	-553,559	-1.14	主要係支付指數型 ETF 委外研究案之費用所致。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

固定資產投資明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比較增(減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
不動產、廠房及設備					
資訊設備	213,821	268,000	-54,179	-20.22	主要係未購買硬碟抹除機所致。 主要係未購置辦公室會議桌所致。
辦公設備	0	15,000	-15,000	-100.00	
總 計	213,821	283,000	-69,179	-24.44	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

基金數額增減變動表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始 捐助基金金 額	本年度期初 基金金額	本年度基 金增(減-) 金額	本年度期末 基金金額	捐助基金比率%		說明
					創立時原始 捐助基金金 額占其總 比率	本年度期 末基金金 額占其總 額比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
民間捐助 其他團體機構	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100.00	100.00	
合 計	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100.00	100.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減-) (3)=(1)-(2)	說明
執行長	1	1	0	
副執行長	1	1	0	
組長	4	6	-2	
專員	4	6	-2	
組員	6	6	0	
辦事員	9	9	0	
執行秘書	1	0	1	註 1
約聘助理員	3	0	3	註 1
臨時人員	0	0	0	註 1
合計	29	29	0	

備註：1.執行秘書（投資策略執行小組執行秘書）、臨時及約聘人員，不占本會員額編制。
2.員工人數彙計表係統計民國 112 年 12 月 31 日仍在職之員工人數。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

用人費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類(稱)	本年度決算數				本年度預算數				比較增(減-) (3)=(1)-(2)	說明
	薪資費用	退休金 及資遣費	福利費	合計 (1)	薪資費用	退休金 及資遣費	福利費	合計 (2)		
執行長	1,683,304	90,936	138,213	1,912,453	1,822,000	94,000	146,000	2,062,000	-149,547	
副執行長	861,983	45,497	91,603	999,083	1,428,000	70,000	130,000	1,628,000	-628,917	
組長	3,870,299	216,157	479,485	4,565,941	6,319,000	335,000	708,000	7,362,000	-2,796,059	
專員	3,031,004	145,266	338,666	3,514,936	4,991,000	270,000	655,000	5,916,000	-2,401,064	
組員	4,453,337	221,353	568,501	5,243,191	4,451,000	240,000	624,000	5,315,000	-71,809	
辦事員	4,649,917	221,944	672,741	5,544,602	5,615,000	326,000	889,000	6,830,000	-1,285,398	
執行秘書	645,000	0	0	645,000	600,000	0	0	600,000	45,000	
約聘助理員	1,454,117	91,121	230,227	1,775,465	0	0	0	0	1,775,465	
臨時人員	112,112	5,596	15,778	133,486	0	0	0	0	133,486	
其他	6,752,886	166,858	134,107	7,053,851	0	0	48,000	48,000	7,005,851	
合計	27,513,959	1,204,728	2,669,321	31,388,008	25,226,000	1,335,000	3,200,000	29,761,000	1,627,008	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比較增(減-)		備 註
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
業務支出部分					
媒體政策及業務宣導費	99,000	100,000	-1,000	-1.00	主要係針對業務相關拍攝宣導影片。
總 計	99,000	100,000	-1,000	-1.00	

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

決算概要

(一) 收支營運實況

1. 收益總額 77 億 4,216 萬 7,240 元，包括財務收入及其他業務收入。

(1) 財務收入 77 億 4,209 萬 5,545 元，包括：

① 利息收入 1 億 4,585 萬 5,268 元，係存放活期存款及定期存款利息。

② 投資賸餘淨額 23 億 7,681 萬 3,989 元，係投資共同基金已實現利益。

③ 金融商品評價賸餘 52 億 1,942 萬 6,288 元，係投資共同基金未實現利益。

(2) 其他業務收入 7 萬 1,695 元，係既有部位轉換手續費及未交易之利息補償。

2. 費損總額 3,786 萬 7,204 元，包括財務費用、信託管理費用及專業投資顧問費用。

(1) 財務費用 13 萬 6,219 元，係基金公司本年度無回饋通路報酬，沖轉上年度預估應收第 4 季通路報酬收入，轉列為本年度支出。

(2) 信託管理費用 3,273 萬 985 元，係信託保管費用及交易匯款費用。

(3) 專業投資顧問費用 500 萬元，係投資顧問專業服務費。

3. 本年度儲金收支相抵後，計獲賸餘 77 億 430 萬 36 元。

4. 儲金運用績效：發生賸餘 77 億 4,209 萬 5,545 元，其中已實現賸餘數 25 億 2,266 萬 9,257 元，投資共同基金金融商品評價賸餘為 52 億 1,942 萬 6,288 元。儲金已實現賸餘數中存放銀行活期存款及定期存款產生之利息收入 1 億 4,585 萬 5,268 元，投資共同基金之賸餘 23 億 7,681 萬 3,989 元。

(二) 現金流量實況

1. 本年度業務活動之淨現金流出 79 億 7,222 萬 6,027 元，包括：

(1) 稅前賸餘 77 億 430 萬 36 元。

(2) 利息股利之調整減少 1 億 4,585 萬 5,268 元。

(3) 調整非現金項目包含投資賸餘淨額等項目淨減少數 156 億 7,971 萬 9,918 元。

(4) 收取利息 1 億 5,849 萬 8,119 元。

(5) 支付所得稅 944 萬 8,996 元。

2. 本年度投資活動之淨現金流出 102 億 7,826 萬 4,774 元，其中取得透過餘絀按

公允價值衡量之金融資產現金流出 785 億 196 萬 3,141 元，取得無活絡市場之債務工具投資現金流出 36 億 8,000 萬元，另外處分透過餘絀按公允價值衡量之金融資產現金流入 687 億 5,369 萬 8,367 元，處分無活絡市場之債務工具投資現金流入 31 億 5,000 萬元。

3. 本年度籌資活動之淨現金流入 35 億 2,589 萬 290 元，係委託人權益調整增加數。
4. 本年度現金及約當現金之淨減少 147 億 2,460 萬 511 元，加計期初現金及約當現金 171 億 1,485 萬 5,767 元，期末現金及約當現金係 23 億 9,025 萬 5,256 元。

(三) 淨值變動實況

1. 期初基金淨值 734 億 4,240 萬 4,999 元。
2. 本年度委託人權益-本金增加 36 億 2,688 萬 266 元。
3. 本年度委託人權益-孳息增加 70 億 4,439 萬 1,671 元。
4. 累積餘絀增加 287 萬 4,512 元。
5. 期末淨值 841 億 1,655 萬 1,448 元。

(四) 資產負債實況

1. 本年度資產合計為 842 億 7,245 萬 1,713 元，均屬流動資產：

(1) 流動資產 842 億 7,245 萬 1,713 元，包括：

- ① 現金 23 億 9,025 萬 5,256 元。
- ② 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 653 億 5,162 萬 5,648 元，透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 51 億 7,852 萬 6,429 元。
- ③ 無活絡市場之債務工具投資-流動 36 億 8,000 萬元。
- ④ 應收款項 76 億 7,204 萬 4,380 元。

2. 本年度負債及淨值合計為 842 億 7,245 萬 1,713 元：

(1) 負債合計為 1 億 5,590 萬 265 元均屬流動負債，包括：

- ① 應付款項 1,722 萬 6,149 元。
- ② 預收款項 1 億 2,870 萬 1,046 元。
- ③ 其他流動負債 997 萬 3,070 元。

(2) 淨值合計為 841 億 1,655 萬 1,448 元，包括：

- ①委託人權益-本金 711 億 3,079 萬 207 元，包括：
- 甲. 上年度原結餘數 675 億 390 萬 9,941 元。
 - 乙. 本年度提撥款 87 億 2,071 萬 7,195 元，主要來源按學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第 8 條規定，高級中等以上學校每學期提撥相當於學費百分之三之金額；其為私立國民中、小學者，提撥相當於雜費百分之二點一之金額，其中三分之二撥入退撫儲金。教職員、私立學校及學校主管機關三方撥繳款項，按教職員本（年功）薪加一倍百分之十二之費率收取，另包含增額提撥款及分期請領提撥款。
 - 丙. 扣除退休撫卹離職資遣本金等支出 50 億 9,383 萬 6,929 元。
- ②委託人權益-孳息 129 億 7,454 萬 4,962 元，包括：
- 甲. 上年度原委託人權益-孳息 59 億 3,015 萬 3,291 元。
 - 乙. 本期賸餘 77 億 430 萬 36 元。
 - 丙. 加計新舊制差額重審孳息 3 萬 3,360 元
 - 丁. 加回分期請領孳息給付 5,237 元。
 - 戊. 扣除退休撫卹離職資遣孳息支出 6 億 5,704 萬 4,197 元。
 - 己. 扣除在職年金保險孳息支出 6,853 元。
 - 庚. 扣除既有部位轉換手續費 2 萬 1,400 元及轉累積賸餘數 287 萬 4,512 元。
- ③其中提撥款 81 億 1,237 萬 7,429 元，包括：
- 甲. 教職員提撥 20 億 1,513 萬 1,826 元。
 - 乙. 學校提撥 19 億 117 萬 3,351 元。
 - 丙. 主管機關提撥 18 億 1,687 萬 247 元。
 - 丁. 增額提撥 11 億 8,968 萬 8,692 元。
 - 戊. 分期請領提撥 11 億 8,951 萬 3,313 元。
- ④其中退休撫卹離職資遣總支出 51 億 4,226 萬 4,788 元，包括：
- 甲. 退休案件 2,136 人，計 40 億 5,269 萬 9,583 元。
 - 乙. 撫卹案件 51 人，計 7,586 萬 2,490 元。
 - 丙. 離職案件 1,013 人，計 4 億 8,343 萬 39 元。

- 丁.資遣案件 112 人，計 1 億 2,529 萬 835 元。
- 戊.增額提撥給付，計 3 億 6,518 萬 2,581 元。
- 己.60 歲返還給付，計 3,979 萬 9,260 元。
- ⑤累積餘絀 1,121 萬 6,279 元，係累積賸餘。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

收支營運表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 決	年 算	度 數	科 目	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減-)	
						金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
92,972,694			收益	7,742,167,240	5,079,421,000	2,662,746,240	52.42
92,972,694			業務收入	7,742,167,240	5,079,421,000	2,662,746,240	52.42
77,613,918			財務收入	7,742,095,545	5,079,421,000	2,662,674,545	52.42
15,358,776			其他業務收入	71,695	0	71,695	-
7,316,637,930			費損	37,867,204	35,880,000	1,987,204	5.54
7,316,637,930			業務成本與費用	37,867,204	35,880,000	1,987,204	5.54
7,285,301,782			財務費用	136,219	0	136,219	-
26,336,148			信託管理費用	32,730,985	30,880,000	1,850,985	5.99
5,000,000			專業投資顧問費用	5,000,000	5,000,000	0	0.00
-7,223,665,236			本期賸餘(短絀)	7,704,300,036	5,043,541,000	2,660,759,036	52.76

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	7,704,300,036	-7,223,665,236	14,927,965,272	-206.65
利息股利之調整	-145,855,268	-77,613,918	-68,241,350	87.92
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	7,558,444,768	-7,301,279,154	14,859,723,922	-203.52
調整非現金項目				
投資賸餘淨額	-2,376,813,989	735,739,310	-3,112,553,299	-423.05
金融商品評價賸餘	-5,219,426,288	6,549,562,472	-11,768,988,760	-179.69
應收款項	-8,046,186,771	8,083,093	-8,054,269,864	-99643.41
應付款項	-11,965,601	13,312,552	-25,278,153	-189.88
預收款項	-24,574,859	-13,183,167	-11,391,692	86.41
其他流動負債	-752,410	6,256,142	-7,008,552	-112.03
未計利息股利之現金流入(流出)	-8,121,275,150	-1,508,752	-8,119,766,398	538177.67
收取利息	158,498,119	64,357,931	94,140,188	146.28
收取(支付)所得稅	-9,448,996	-5,387,122	-4,061,874	75.40
業務活動之淨現金流入(流出)	-7,972,226,027	57,462,057	-8,029,688,084	-13973.90
投資活動之現金流量				
處分透過餘絀按公允價值衡量之金融資產價款	68,753,698,367	56,365,293,520	12,388,404,847	21.98
取得透過餘絀按公允價值衡量之金融資產價款	-78,501,963,141	-46,530,674,589	-31,971,288,552	68.71
處分無活絡市場之債務工具投資價款	3,150,000,000	3,150,000,000	0	0.00
取得無活絡市場之債務工具投資價款	-3,680,000,000	-3,150,000,000	-530,000,000	16.83
投資活動之淨現金流入(流出)	-10,278,264,774	9,834,618,931	-20,112,883,705	-204.51
籌資活動之現金流量				
委託人權益調整	3,525,890,290	4,276,241,081	-750,350,791	-17.55
籌資活動之淨現金流入(流出)	3,525,890,290	4,276,241,081	-750,350,791	-17.55
現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,724,600,511	14,168,322,069	-28,892,922,580	-203.93
期初現金及約當現金	17,114,855,767	2,946,533,698	14,168,322,069	480.85
期末現金及約當現金	2,390,255,256	17,114,855,767	-14,724,600,511	-86.03

備註：

- 一、委託人權益調整數為 35 億 2,589 萬 290 元，係淨值變動表提撥款 81 億 1,237 萬 7,429 元（教職員提撥款 57 億 3,317 萬 5,424 元、增額提撥款 11 億 8,968 萬 8,692 元及分期請領提撥款 11 億 8,951 萬 3,313 元）、分期請領孳息給付 5,237 元及新舊制差額重審孳息 3 萬 3,360 元，減計退休撫卹離職資遣支出 51 億 4,226 萬 4,788 元（本金給付 44 億 8,522 萬 591 元，孳息給付 6 億 5,704 萬 4,197 元）、在職年金保險 28 萬 3,425 元（本金給付 27 萬 6,572 元、孳息給付 6,853 元）、既有部位轉換手續費 2 萬 1,400 元及應收分期請領續留及回存變動數 3,099 萬 2,908 元，加計其他應收款收現數 5 億 8,703 萬 6,785 元。
- 二、資產負債表應收款項比較增減數為增加 74 億 8,694 萬 9,039 元（即現金流量表中應收款項調整減少 74 億 8,694 萬 9,039 元），減計應收退稅款變動數 944 萬 8,996 元，加計應收利息變動數 1,264 萬 2,851 元（即 112 年度收取利息 1 億 5,849 萬 8,119 元，減計利息股利之調整 1 億 4,585 萬 5,268 元），減計應收分期請領續留及回存變動數 3,099 萬 2,908 元，加計其他應收款收現數 5 億 8,703 萬 6,785 元，故調整後比較增減數為增加 80 億 4,618 萬 6,771 元（即現金流量表中應收款項調整減少 80 億 4,618 萬 6,771 元）。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

淨值變動表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說明
		增 加	減 少		
委託人權益	73,434,063,232	16,422,181,316	5,750,909,379	84,105,335,169	
委託人權益-本金	67,503,909,941	8,720,717,195	5,093,836,929	71,130,790,207	
教職員提撥款 ^{註一}	80,412,273,182	5,733,175,424	0	86,145,448,606	
增額提撥款	5,047,826,640	1,189,688,692	0	6,237,515,332	
分期請領提撥款	4,602,057,454	1,797,853,079	608,339,766	5,791,570,767	
退撫離資款	-22,545,694,149	0	4,485,220,591	-27,030,914,740	
在職年金保險	-12,553,186	0	276,572	-12,829,758	
委託人權益-孳息	5,930,153,291	7,701,464,121	657,072,450	12,974,544,962	
累積餘絀	8,341,767	2,874,512	0	11,216,279	
累積賸餘	8,341,767	2,874,512	0	11,216,279	
合 計	73,442,404,999	16,425,055,828	5,750,909,379	84,116,551,448	

備註：

- 一、教職員提撥款包含教職員提撥款、學校提撥款及主管機關提撥款。
- 二、本年度委託人權益-本金淨增加數36億2,688萬266元，係教職員提撥款57億3,317萬5,424元(教職員提撥20億1,513萬1,826元、學校提撥19億117萬3,351元、主管機關提撥18億1,687萬247元)、增額提撥款11億8,968萬8,692元及分期請領提撥款11億8,951萬3,313元，減計給付退休撫卹離職資遣提撥之本金44億8,522萬591元及給付在職年金保險本金27萬6,572元。
- 三、本年度委託人權益-孳息淨增加數70億4,439萬1,671元，係本期賸餘77億430萬36元轉入77億142萬5,524元、加計新舊制差額重審孳息3萬3,360元及分期請領孳息5,237元、給付退休撫卹離職資遣提撥之孳息6億5,704萬4,197元、給付在職年金保險之孳息6,853元及既有部位轉換手續費2萬1,400元。
- 四、本期賸餘77億430萬36元轉入累積賸餘287萬4,512元。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	84,272,451,713	73,635,598,134	10,636,853,579	14.45
現金	2,390,255,256	17,114,855,767	-14,724,600,511	-86.03
流動金融資產	74,210,152,077	56,335,647,026	17,874,505,051	31.73
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產	65,351,625,648	53,226,546,885	12,125,078,763	22.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	5,178,526,429	-40,899,859	5,219,426,288	-12761.48
無活絡市場之債務工具投資-流動	3,680,000,000	3,150,000,000	530,000,000	16.83
應收款項	7,672,044,380	185,095,341	7,486,949,039	4044.91
基金、投資及準備金	0	0	0	-
非流動金融資產	0	0	0	-
無活絡市場之債務工具投資-非流動	0	0	0	-
資產合計	84,272,451,713	73,635,598,134	10,636,853,579	14.45
負 債				
流動負債	155,900,265	193,193,135	-37,292,870	-19.30
應付款項	17,226,149	29,191,750	-11,965,601	-40.99
預收款項	128,701,046	153,275,905	-24,574,859	-16.03
其他流動負債	9,973,070	10,725,480	-752,410	-7.02
負債合計	155,900,265	193,193,135	-37,292,870	-19.30
淨 值				
委託人權益	84,105,335,169	73,434,063,232	10,671,271,937	14.53
委託人權益-本金	71,130,790,207	67,503,909,941	3,626,880,266	5.37
委託人權益-孳息	12,974,544,962	5,930,153,291	7,044,391,671	118.79
累積餘絀	11,216,279	8,341,767	2,874,512	34.46
累積賸餘	11,216,279	8,341,767	2,874,512	34.46
淨值合計	84,116,551,448	73,442,404,999	10,674,146,449	14.53
負債及淨值合計	84,272,451,713	73,635,598,134	10,636,853,579	14.45

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

收益明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
財務收入	7,742,095,545	5,079,421,000	2,662,674,545	52.42	
利息收入	145,855,268	4,849,000	141,006,268	2907.95	主要係定期存款配置較預期高所致。
投資賸餘淨額	2,376,813,989	4,562,322,000	-2,185,508,011	-47.90	主要係已實現報酬率較預期減少所致。
金融商品評價賸餘	5,219,426,288	512,250,000	4,707,176,288	918.92	主要係未實現收益增加所致。
其他業務收入	71,695	0	71,695	-	
其他收入	71,695	0	71,695	-	主要係既有部位轉換手續費及未交易之利息補償。
合 計	7,742,167,240	5,079,421,000	2,662,746,240	52.42	

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

費損明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
財務費用	136,219	0	136,219	-	主要係基金公司 本年度無回饋通 路報酬，沖轉上 年度預估應收第 4 季通路報酬收 入，轉列為本年 度支出。
通路報酬費用	136,219	0	136,219	-	
信託管理費用	32,730,985	30,880,000	1,850,985	5.99	主要係本年度增 加 ETF 交易， 手續費增加所致 。
信託保管費用	28,309,949	30,599,000	-2,289,051	-7.48	
交易匯款費用	4,421,036	281,000	4,140,036	1473.32	
專業投資顧問費用	5,000,000	5,000,000	0	0.00	
專業投資顧問費用	5,000,000	5,000,000	0	0.00	
合 計	37,867,204	35,880,000	1,987,204	5.54	

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

固定資產投資明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比較增(減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
合 計					本會儲金無 固定資產投 資項目。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

基金數額增減變動表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增(減-)金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
民間捐助 其他團體機構	0	0	0	0	0.00	0.00	
合 計	0	0	0	0	0.00	0.00	

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減-) (3)=(1)-(2)	說明
合 計				本會儲金無員工人數彙計表項目。 。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

用人費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類(稱)	本年度決算數		合計 (1)	本年度預算數		合計 (2)	比較增(減-) (3)=(1)-(2)	說 明
合 計								本會儲金無用人費用彙計表項目。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比較增(減-)		備 註
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
總 計					本會儲金無媒體政策及業務宣導費彙計表項目。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

給付人數表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	本年度人數(人)	本年度決算數(元)
儲金給付		
退休給付	2,136	4,052,699,583
撫卹給付	51	75,862,490
離職給付	1,013	483,430,039
資遣給付	112	125,290,835
增額提撥給付	0	365,182,581
60歲返還給付	0	39,799,260
新舊制差額給付	0	85,387,423
法定收益給付	0	19,152,528
分期請領給付	0	577,566,375
合 計	3,312	5,824,371,114

備註：

- 一、增額提撥、60歲返還、新舊制差額、法定收益及分期請領係為原案續辦，故不統計人數。
- 二、新舊制差額、法定收益及分期請領其性質屬代收、代付，故不影響退休撫卹離職資遣支出之金額。
- 三、新舊制差額給付8,538萬7,423元，係撥付111年之新舊制差額。
- 四、法定收益給付1,915萬2,528元，係撥付111年之法定收益。

私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金

各主管機關提撥明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	說 明
教育部	1,243,611,270	
教育部國民及學前教育署	186,198,153	
臺北市政府教育局	88,615,214	
新北市政府教育局	90,127,843	
桃園市政府教育局	60,864,683	
臺中市政府教育局	107,169,053	
臺南市政府教育局	1,588,680	
高雄市政府教育局	26,294,166	
新竹市政府	3,145,769	
新竹縣政府	2,810,569	
南投縣政府	2,528,994	
雲林縣政府	2,805,574	
屏東縣政府	179,632	
花蓮縣政府	930,647	
合 計	1,816,870,247	

原私立學校教職員工退休撫卹基金

決算概要

(一) 收支營運實況

1. 收益總額 3,081 萬 797 元，主要為財務收入。

(1) 財務收入 3,081 萬 797 元，包括：

① 利息收入 890 萬 7,910 元，係存放活期存款及定期存款利息。

② 投資贖餘淨額 1,856 萬 6,579 元，係購買共同基金已實現損益淨值。

③ 金融商品評價贖餘淨額 333 萬 6,308 元，係購買共同基金未實現贖餘。

2. 費損總額 4,389 萬 7,457 元，包括信託管理費用及營運管理費用。

(1) 信託管理費用 22 萬 9,686 元，係信託保管費用。

(2) 營運管理費用 4,366 萬 7,771 元，係支付本會行政管理費用。

3. 本年度原基金收支相抵後，發生短絀 1,308 萬 6,660 元。

4. 原基金運用績效：總收益數 3,081 萬 797 元，其中已實現收益數 2,747 萬 4,489 元，投資共同基金金融商品評價贖餘為 333 萬 6,308 元。原基金已實現收益數中存放銀行活期存款及定期存款產生之利息收入 890 萬 7,910 元，投資共同基金之收益 1,856 萬 6,579 元。

(二) 現金流量實況

1. 本年度業務活動之淨現金流入 1 億 9,477 萬 6,765 元，包括：

(1) 稅前短絀 1,308 萬 6,660 元。

(2) 利息股利之調整減少 890 萬 7,910 元。

(3) 調整非現金項目包含投資贖餘淨額等項目淨減少數 2,319 萬 1,514 元，應收款項等項目淨增加數 2 億 3,151 萬 2,989 元。

(4) 收取利息 885 萬 9,540 元。

(5) 支付所得稅 40 萬 9,680 元。

2. 本年度投資活動之淨現金流出 3 億 5,402 萬 3,431 元，其中取得透過餘絀按公允價值衡量之金融資產現金流出 27 億 5,666 萬元，取得無活絡市場之債務工具投資現金流出 17 億 3,000 萬元，另外處分透過餘絀按公允價值衡量之金融資產現金流入 34 億 3,263 萬 6,569 元，處分無活絡市場之債務工具投資現金流入 7 億元。

3. 本年度籌資活動之淨現金流入 2 億 6,256 萬 4,963 元，係應收政府撥補收入淨

增加數 4 億 3,485 萬 8,796 元，減計應付退撫離資費淨減少數 1 億 7,229 萬 3,833 元。

4.本年度現金及約當現金之淨增加 1 億 331 萬 8,297 元，加計期初現金及約當現金 5 億 7,883 萬 7,509 元，期末現金及約當現金係 6 億 8,215 萬 5,806 元。

(三)淨值變動實況

- 1.期初基金淨值 29 億 2,413 萬 9,604 元。
- 2.本年度委託人權益-孳息減少 1,308 萬 6,660 元。
- 3.期末淨值 29 億 1,105 萬 2,944 元。

(四)資產負債實況

1.本年度資產合計為 38 億 8,771 萬 5,669 元均為流動資產，包括：

- (1)現金 6 億 8,215 萬 5,806 元。
- (2)透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 12 億 7,112 萬 3,584 元，透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 1,138 萬 4,475 元。
- (3)無活絡市場之債務工具投資-流動 17 億 3,000 萬元。
- (4)應收款項 1 億 8,820 萬 6,689 元。
- (5)預付款項 484 萬 5,115 元。

2.負債及淨值合計為 38 億 8,771 萬 5,669 元，包括：

(1)負債合計為 9 億 7,666 萬 2,725 元均屬流動負債，包括：

- ①應付款項 10 萬 9,402 元。
- ②預收款 2 億 4,101 萬 2,609 元。
- ③其他流動負債 7 億 3,554 萬 714 元，係應付退撫離資費。

(2)淨值合計為 29 億 1,105 萬 2,944 元，包括：

①委託人權益-本金 0 元，包括：

甲.本年度提撥 5 億 7,362 萬 7,611 元，按學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第 8 條規定，高級中等以上學校每學期提撥相當於學費百分之三之金額；其為私立國民中、小學者，提撥相當於雜費百分之二點一之金額，其中三分之一撥入原基金。

乙.政府撥補款 30 億 2,230 萬 9,942 元。

丙.扣除退休撫卹資遣支出 35 億 9,593 萬 7,553 元。

- ②委託人權益-孳息 29 億 1,105 萬 2,944 元，包括：
- 甲.上年度原委託人權益-孳息 29 億 2,413 萬 9,604 元。
 - 乙.本期短絀 1,308 萬 6,660 元。
- ③其中退休撫卹資遣支出 35 億 9,593 萬 7,553 元，包括：
- 甲.退休案件 2,741 人，計 35 億 355 萬 2,163 元。
 - 乙.撫卹案件 61 人，計 6,160 萬 8,010 元。
 - 丙.資遣案件 72 人，計 3,077 萬 7,380 元。

原私立學校教職員工退休撫卹基金

收支營運表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上 法 年 算 數	科 目	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減 -)	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
12,440,591	收益	30,810,797	3,759,000	27,051,797	719.65
12,440,591	業務收入	30,810,797	3,759,000	27,051,797	719.65
12,440,591	財務收入	30,810,797	3,759,000	27,051,797	719.65
40,398,405	費損	43,897,457	45,265,000	-1,367,543	-3.02
40,398,405	業務成本與費用	43,897,457	45,265,000	-1,367,543	-3.02
232,342	信託管理費用	229,686	265,000	-35,314	-13.33
40,166,063	營運管理費用	43,667,771	45,000,000	-1,332,229	-2.96
-27,957,814	本期賸餘(短絀)	-13,086,660	-41,506,000	28,419,340	-68.47

原私立學校教職員工退休撫卹基金

現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	-13,086,660	-27,957,814	14,871,154	-53.19
利息股利之調整	-8,907,910	-3,745,739	-5,162,171	137.81
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-21,994,570	-31,703,553	9,708,983	-30.62
調整非現金項目				
投資賸餘淨額	-18,566,579	-2,862,152	-15,704,427	548.69
金融商品評價賸餘	-3,336,308	-5,832,700	2,496,392	-42.80
應收款項	3,219,217	6,357	3,212,860	50540.51
預付款項	3,660,503	-2,346,646	6,007,149	-255.99
應付款項	1,266	31,039	-29,773	-95.92
預收款	224,632,003	-115,286,410	339,918,413	-294.85
其他流動負債	-1,288,627	0	-1,288,627	-
未計利息股利之現金流入(流出)	186,326,905	-157,994,065	344,320,970	-217.93
收取利息	8,859,540	3,211,492	5,648,048	175.87
收取(支付)所得稅	-409,680	-258,716	-150,964	58.35
業務活動之淨現金流入(流出)	194,776,765	-155,041,289	349,818,054	-225.63
投資活動之現金流量				
處分透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產價款	3,432,636,569	1,011,516,108	2,421,120,461	239.36
取得透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產價款	-2,756,660,000	-800,000,000	-1,956,660,000	244.58
處分無活絡市場之債務工具投資 價款	700,000,000	0	700,000,000	-
取得無活絡市場之債務工具投資 價款	-1,730,000,000	-700,000,000	-1,030,000,000	147.14
投資活動之淨現金流入(流出)	-354,023,431	-488,483,892	134,460,461	-27.53
籌資活動之現金流量				
委託人權益-本金調整	262,564,963	42,650,651	219,914,312	515.62
籌資活動之淨現金流入(流出)	262,564,963	42,650,651	219,914,312	515.62
現金及約當現金之淨增(淨減)	103,318,297	-600,874,530	704,192,827	-117.19
期初現金及約當現金	578,837,509	1,179,712,039	-600,874,530	-50.93
期末現金及約當現金	682,155,806	578,837,509	103,318,297	17.85

備註：

- 一、原委託人權益-本金調整數 0 元，減計應付退撫離資費變動數 1 億 7,229 萬 3,833 元，加計應收政府撥補收入變動數 4 億 3,485 萬 8,796 元，故調整後委託人權益-本金調整數為 2 億 6,256 萬 4,963 元。
- 二、資產負債表應收款項比較增減數為減少 4 億 3,761 萬 9,963 元(即現金流量表中應收款項調整增加 4 億 3,761 萬 9,963 元)，扣除應收利息變動數 4 萬 8,370 元及應收退稅款變動數 40 萬 9,680 元，加計應收政府撥補收入變動數 4 億 3,485 萬 8,796 元，故調整後比較增減數為減少 321 萬 9,217 元(即現金流量表中應收款項調整增加 321 萬 9,217 元)。
- 三、資產負債表其他流動負債比較增減數為減少 1 億 7,358 萬 2,460 元(即現金流量表中其他流動負債調整減少 1 億 7,358 萬 2,460 元)，加計應付退撫離資費變動數 1 億 7,229 萬 3,833 元，故調整後比較增減數為減少 128 萬 8,627 元(即現金流量表中其他流動負債調整減少 128 萬 8,627 元)。

原 私 立 學 校 教 職 員 工 退 休 撫 卹 基 金

淨 值 變 動 表

中 華 民 國 112 年 度

單 位 : 新 臺 幣 元

科 目	本 年 度 期 初 餘 額	本 年 度		本 年 度 期 末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
委託人權益					
委託人權益-本金	0	3,595,937,553	3,595,937,553	0	
教職員提撥款	7,676,462,236	573,627,611		8,250,089,847	
政府撥補款	23,890,669,935	3,022,309,942		26,912,979,877	
退撫離資款	-31,567,132,171		3,595,937,553	-35,163,069,724	
委託人權益-孳息	2,924,139,604		13,086,660	2,911,052,944	
合 計	2,924,139,604	3,595,937,553	3,609,024,213	2,911,052,944	

備註：本年度委託人權益-孳息減少數 1,308 萬 6,660 元即本期短絀。

原私立學校教職員工退休撫卹基金

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	3,887,715,669	3,849,751,520	37,964,149	0.99
現金	682,155,806	578,837,509	103,318,297	17.85
流動金融資產	3,012,508,059	2,636,581,741	375,926,318	14.26
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產	1,271,123,584	1,928,533,574	-657,409,990	-34.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	11,384,475	8,048,167	3,336,308	41.45
無活絡市場之債務工具投資-流動	1,730,000,000	700,000,000	1,030,000,000	147.14
應收款項	188,206,689	625,826,652	-437,619,963	-69.93
預付款項	4,845,115	8,505,618	-3,660,503	-43.04
資產合計	3,887,715,669	3,849,751,520	37,964,149	0.99
負 債				
流動負債	976,662,725	925,611,916	51,050,809	5.52
應付款項	109,402	108,136	1,266	1.17
預收款	241,012,609	16,380,606	224,632,003	1371.33
其他流動負債	735,540,714	909,123,174	-173,582,460	-19.09
負債合計	976,662,725	925,611,916	51,050,809	5.52
淨 值				
委託人權益	2,911,052,944	2,924,139,604	-13,086,660	-0.45
委託人權益-本金	0	0	0	-
委託人權益-孳息	2,911,052,944	2,924,139,604	-13,086,660	-0.45
淨值合計	2,911,052,944	2,924,139,604	-13,086,660	-0.45
負債及淨值合計	3,887,715,669	3,849,751,520	37,964,149	0.99

原私立學校教職員工退休撫卹基金

收益明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
財務收入	30,810,797	3,759,000	27,051,797	719.65	
利息收入	8,907,910	248,000	8,659,910	3491.90	主要係定期存款配置較預期提高所致。
投資賸餘淨額	18,566,579	4,000	18,562,579	464064.48	主要係已實現報酬率超出預期所致。
金融商品評價賸餘	3,336,308	3,507,000	-170,692	-4.87	主要係未實現收益減少所致。
合 計	30,810,797	3,759,000	27,051,797	719.65	

原私立學校教職員工退休撫卹基金

費損明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 本 年 度 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
信託管理費用	229,686	265,000	-35,314	-13.33	主要係原基金之資產規模比預期小所致。
信託保管費用	229,686	265,000	-35,314	-13.33	
營運管理費用	43,667,771	45,000,000	-1,332,229	-2.96	主要係管理會支用減少，故原基金營運管理費用相對減少所致。
營運管理費用	43,667,771	45,000,000	-1,332,229	-2.96	
合 計	43,897,457	45,265,000	-1,367,543	-3.02	

原私立學校教職員工退休撫卹基金

固定資產投資明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比較增(減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
合 計					本會原基金 無固定資產 投資項目。

原私立學校教職員工退休撫卹基金

基金數額增減變動表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增(減-)金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
民間捐助 其他團體機構	0	0	0	0	0.00	0.00	
合 計	0	0	0	0	0.00	0.00	

原私立學校教職員工退休撫卹基金

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減-) (3)=(1)-(2)	說 明
合 計				本會原基金無員 工人數彙計表項 目。

原 私 立 學 校 教 職 員 工 退 休 撫 卹 基 金

用 人 費 用 彙 計 表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類(稱)	本年度決算數		合計 (1)	本年度預算數		合計 (2)	比較增(減-) (3)=(1)-(2)	說 明
合 計								本會原基金無用人費用彙計表項目。

原 私 立 學 校 教 職 員 工 退 休 撫 卹 基 金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		備 註
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
總 計					本會原基金無媒體政策及業務宣導費彙計表項目。

原私立學校教職員工退休撫卹基金

給付人數表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	本年度人數(人)	本年度決算數(元)
原基金給付		
退休給付	2,741	3,503,552,163
撫卹給付	61	61,608,010
資遣給付	72	30,777,380
合 計	2,874	3,595,937,553

主辦會計：陳雅琳



首長：黃柏翔

