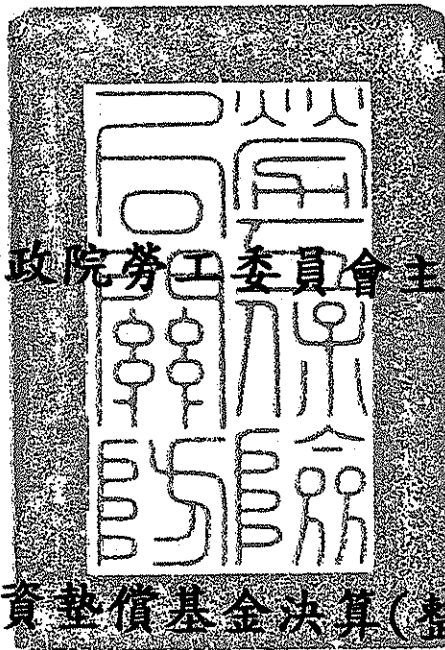


中華民國99年度
(99年1月1日至99年12月31日)

行政院勞工委員會主管



積欠工資墊償基金決算(整編本)

勞工保險局 編

目 錄

一、	總說明	01
二、	收支餘絀表(損益表)	02
三、	餘絀撥補表	03
四、	現金流量表	04
五、	平衡表(資產負債表)	05
六、	提繳費收入分析表	06
七、	利息收入分析表	08
八、	投資利益分析表	09
九、	金融資產評價利益分析表	10
十、	金融資產評價損失分析表	11
十一、	代墊工資分析表	12
十二、	各項提存分析表	17
十三、	業務費用明細表	18
十四、	業務費用管制性項目及統計所需項目比較表	21
十五、	管理費用明細表	22
十六、	管理費用管制性項目及統計所需項目比較表	24
十七、	資產折舊明細表	25
十八、	員工人數彙計表	26

積欠工資墊償基金

總說明

99 年度

一、 收支餘絀情形

- (一) 本年度收入實際數 636,991,937.00 元，較預算數 627,717,000.00 元，增加 9,274,937.00 元，增加 1.48%。
- (二) 本年度支出實際數 155,204,667.00 元，較預算數 390,653,000.00 元，減少 235,448,333.00 元，減少 60.27%。
- (二) 本年度賸餘實際數 481,787,270.00 元，較預算數賸餘 237,064,000.00 元，增加 244,723,270.00 元，增加 103.23%。

二、 資產負債情況

- (一) 本年度資產總額 7,701,074,759.00 元，其中：
 - 1. 流動資產 6,791,818,870.00 元。
 - 2. 長期投資 900,000,000.00 元。
 - 3. 固定資產 758,440.00 元。
 - 4. 無形資產 1,090,819.00 元。
 - 5. 其他資產 7,406,630.00 元。
- (二) 本年度負債總額 6,872,546.00 元，皆屬流動負債。
- (三) 本年度公積及餘絀總額 7,694,202,213.00 元。

積欠工資墊償基金

收支餘絀表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、收入	636,991,937.00	627,717,000.00	9,274,937.00	1.48
提繳費收入	514,662,116.00	512,706,000.00	1,956,116.00	0.38
利息收入	54,883,332.00	76,530,000.00	-21,646,668.00	-28.29
投資利益	50,935,663.00	38,481,000.00	12,454,663.00	32.37
金融資產評價利益	7,276,587.00	0.00	7,276,587.00	
什項收入	9,234,239.00	0.00	9,234,239.00	
二、支出	155,204,667.00	390,653,000.00	-235,448,333.00	-60.27
投資損失	0.00	0.00	0.00	
金融資產評價損失	9,379,146.00	0.00	9,379,146.00	
各項提存	112,128,429.00	350,628,000.00	-238,499,571.00	-68.02
催收墊償工資	111,476,727.00	349,500,000.00	-238,023,273.00	-68.10
催收提繳費	651,702.00	1,128,000.00	-476,298.00	-42.23
什項支出	24,285.00	0.00	24,285.00	
提撥行政經費	33,672,807.00	40,025,000.00	-6,352,193.00	-15.87
業務費用	29,342,633.00	35,369,000.00	-6,026,367.00	-17.04
管理費用	4,330,174.00	4,656,000.00	-325,826.00	-7.00
三、本期賸餘(短絀一)	481,787,270.00	237,064,000.00	244,723,270.00	103.23

積欠工資墊償基金
餘絀撥補表
中華民國 99年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
賸餘之部	7,694,202,213.00	7,272,255,000.00	421,947,213.00	5.80
本期賸餘	481,787,270.00	237,064,000.00	244,723,270.00	103.23
前期未分配賸餘	7,212,414,943.00	7,035,191,000.00	177,223,943.00	2.52
分配之部	7,694,202,213.00	7,272,255,000.00	421,947,213.00	5.80
填補虧損				
未分配賸餘	7,694,202,213.00	7,272,255,000.00	421,947,213.00	5.80

積欠工資墊償基金
現金流量表
中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數	預 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	481,787,270.00	237,064,000.00	244,723,270.00	103.23
調整非現金項目	-2,863,453.00	-9,063,000.00	6,199,547.00	-68.41
業務活動之淨現金流入(流出一)	478,923,817.00	228,001,000.00	250,922,817.00	110.05
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增一)	261,302,170.00	-32,000,000.00	293,302,170.00	-916.57
增加長期投資	0.00	-93,000,000.00	93,000,000.00	-100.00
增加固定資產	0.00		0.00	
無形資產及其他資產淨減(淨增一)	-278,780.00	-138,000.00	-140,780.00	102.01
投資活動之淨現金流入(流出一)	261,023,390.00	-125,138,000.00	386,161,390.00	-308.59
融資活動之現金流量				
短期債務淨增(淨減一)				
融資活動之淨現金流入(流出一)				
現金及約當現金之淨增(淨減一)	739,947,207.00	102,863,000.00	637,084,207.00	619.35
期初現金及約當現金	5,251,911,377.00	5,605,588,000.00	-353,676,623.00	-6.31
期末現金及約當現金	5,991,858,584.00	5,708,451,000.00	283,407,584.00	4.96

積欠工資墊償基金

平 衡 表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	科 目	金 額
資 產	7,701,074,759.00	負 債	6,872,546.00
流動資產	6,791,818,870.00	流動負債	6,872,546.00
現金	5,991,858,584.00	應付帳款	0.00
銀行存款	28,608,584.00	應付代收款	8,817.00
銀行存款－定期	5,963,250,000.00	應付費用	2,038.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產－股票(公平價值)	215,872,421.00	其他應付款	6,806,675.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產－股票(成本)	198,186,380.00	預收提繳費	55,016.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－股票	17,686,041.00	其他負債	0.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產－受益憑證(公平價值)	486,980,840.00	應付保管款	0.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產－受益憑證(成本)	494,890,523.00	暫收及待結轉帳項	0.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－受益憑證	-7,909,683.00	公 積 及 餘 絀	7,694,202,213.00
應收利息	12,556,579.00	累積餘絀	7,694,202,213.00
應收提繳費	82,612,321.00	累積賸餘	7,694,202,213.00
減：備抵呆帳－應收提繳費	0.00	本期賸餘(短絀－)	0.00
其他應收款	1,938,125.00		
預付費用	0.00		
長期投資	900,000,000.00		
無活絡市場之債券投資－非流動	900,000,000.00		
固定資產	758,440.00		
機械及設備	538,097.00		
減：累計折舊－機械及設備	206,496.00		
交通及運輸設備	551,419.00		
減：累計折舊－交通及運輸設備	140,812.00		
什項設備	32,000.00		
減：累計折舊－什項設備	15,768.00		
無形資產	1,090,819.00		
電腦軟體	1,090,819.00		
其他資產	7,406,630.00		
存出保證金	0.00		
催收提繳費	8,123,438.00		
減：備抵呆帳－催收提繳費	3,994,694.00		
催收墊償工資	655,577,246.00		
減：備抵呆帳－催收墊償工資	652,299,360.00		
合 計	7,701,074,759.00	合 計	7,701,074,759.00

積欠工資
提繳費
中華民國

科目名稱	本年度決算數				本年
	平均承保人數 (人)	平均投保薪資 元/月	費率 0/000	新臺幣營運值	承保人數 (人)
提繳費收入	5,890,469	29,690.00	2.50	514,662,116.00	5,720,000

墊償基金
收入分析表
99年度

單位：新臺幣元

度 預 算 數			決算數與預算數比較增減/增減百分比		
平均投保薪資 元/月	費 率 0/000	新臺幣營運值	承 保 人 數 0/0	平均投保薪資 0/0	新 臺 幣 營 運 值 0/0
29,878.00	2.50	512,706,000.00	170,469	-188.00	1,956,116.00
			2.98	-0.63	0.38

積欠工資墊償基金

利息收入分析表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目及營運項目 名稱	本 年 度 決 算 數				本 年 度 預 算 數				決算數與預算數比較增減/增減百分比		
	營 運 量	利 率 (%)	期 限	新台幣營運值	營 運 量	利 率 (%)	期 限	新台幣營運值	營 運 量	利 率	新台幣營運值
一般利息	5,578,000,000.00	0.57	12個月	31,958,661.00	5,775,000,000.00	1.00	12個月	57,750,000.00	-197,000,000.00	-0.43	-25,791,339.00
									-3.41	-43.00	-44.66
公債庫券及商業 票券利息	900,000,000.00	2.55	12個月	22,924,671.00	693,000,000.00	2.71	12個月	18,780,000.00	207,000,000.00	-0.16	4,144,671.00
									29.87	-5.90	22.07
合 計	6,478,000,000.00			54,883,332.00	6,468,000,000.00			76,530,000.00	10,000,000.00		-21,646,668.00

積欠工資墊償基金

投資利益分析表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減		說 明
			金 額	%	
不動產證券 化商品	0.00	12,936,000.00	-12,936,000.00	-100.00	一、98年12月31日台灣加權股價指數為8,188.11點，至99年12月31日指數收盤為8,972.50點，上漲784.39點，漲幅9.58%。
受益憑證	11,719,609.00	25,545,000.00	-13,825,391.00	-54.12	
股票	39,216,054.00	0.00	39,216,054.00		二、差異原因係國內股票投資及受益憑證部份，為能掌握股價波段利潤，採取區間操作，留強汰弱之策略，並將部份漲多個股獲利了結。
合 計	50,935,663.00	38,481,000.00	12,454,663.00	32.37	

積欠工資墊償基金
金融資產評價利益分析表
 中華民國 99年度

單位：新臺幣元

名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減		說 明
			金 額	%	
受益憑證	0.00	0.00	0.00		本年度金融資產評價利益預算數為0，投資國內股票及受益憑證經評價結果，金融資產評價利益為7,276,587元，若扣除金融資產評價損失9,379,146元及加計投資利益50,935,663元，合計99年度操作損益為正數，主要係國際經濟基本面逐漸改善，國內景氣緩步復甦。
股票	7,276,587.00	0.00	7,276,587.00		
合 計	7,276,587.00	0.00	7,276,587.00		

積欠工資墊償基金
金融資產評價損失分析表
中華民國 99年度

單位：新臺幣元

名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減		說 明
			金 額	%	
受益憑證	9,379,146.00	0.00	9,379,146.00		本年度金融資產評價損失預算數為0，投資國內股票及受益憑證經評價結果，金融資產評價損失為9,379,146元，若加計金融資產評價利益7,276,587元及投資利益50,935,663元，合計99年度操作損益為正數，主要係國際經濟基本面逐漸改善，國內景氣緩步復甦。
股票	0.00	0.00	0.00		
合 計	9,379,146.00	0.00	9,379,146.00		

積欠工資墊償基金
代墊工資分析表
中華民國 99年度

單位：新臺幣元

期初餘額：		918,473,247.00
加：本期增加		
一銖科技股份有限公司	3,769,932	
八重屋食品有限公司	374,494	
力峰有限公司	359,864	
三井保全股份有限公司	1,668,708	
三合鎰股份有限公司	1,131,721	
三輝精密股份有限公司	22,280	
上佳國際有限公司	451,864	
上蘋實業有限公司	294,395	
丸田營造有限公司	140,000	
千煌資訊有限公司	48,428	
互茂科技股份有限公司	276,053	
今湛光學科技股份有限公司	28,224	
天易全球網路事業股份有限公司	245,376	
天盛網路科技股份有限公司	788,953	
太尹電化商品股份有限公司	32,000	
幻象電子股份有限公司	19,113	
王京鏞設計有限公司	81,000	
世界生物能源服務股份有限公司	118,275	
世紀帝國婚禮婚紗店	382,503	
加倍潔環保綠化工程有限公司	856,980	
史丹德有限公司	438,402	
台北縣春木語文短期補習班	173,250	
台灣日技設計工程有限公司	108,640	
台灣金長興企業有限公司	184,500	
巨奇科技有限公司	319,194	
本田營造有限公司	128,000	
正綸企業有限公司	2,035,469	
永盛電影事業股份有限公司長春台北分公司	2,488,939	
永慶營造股份有限公司	412,221	
永麗美容有限公司	608,109	
立暉印刷網路股份有限公司	83,930	
伙神食品有限公司	1,046,783	
光明遍照股份有限公司	43,761	
全宇國際資通股份有限公司	2,064,000	21,225,361
結轉下頁		939,698,608

積欠工資墊償基金

代墊工資分析表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

承上頁		21,225,361	939,698,608
全成宅修有限公司	69,500		
全亮精密科技股份有限公司	25,000		
全球華人安居工程事業有限公司	647,951		
全愛電子股份有限公司	4,433,700		
百亮國際開發事業股份有限公司	40,000		
百清開發停車場股份有限公司	481,281		
百鈺電子股份有限公司	891,709		
行動電子股份有限公司	2,431,719		
亨輯光電科技股份有限公司	5,303		
利弘有限公司	445,218		
宏田國際精品股份有限公司	840,910		
宏名興業股份有限公司	10,871,923		
沂鈺國際有限公司	51,625		
車之潔股份有限公司	712,635		
亞太智財科技服務股份有限公司	2,961,820		
亞冠有限公司	70,140		
亞洲之星股份有限公司	210,268		
亞舶科技有限公司	159,741		
亞璽國際事業股份有限公司	343,654		
享廣有限公司	54,368		
拉斯維加斯國際育樂股份有限公司	44,571		
東銓科技股份有限公司	449,486		
法雲宗檀國際股份有限公司	91,201		
秉鋒有限公司	401,600		
金禾資訊股份有限公司	25,000		
金清工程有限公司	52,571		
金鼎旺國際有限公司	1,196,582		
長隆精業股份有限公司	754,621		
冠利運光能股份有限公司	326,210		
威達科國際股份有限公司	178,523		
屏東縣私立立學文理短期補習班	554,179		
星谷彩粧有限公司	51,666		
洋洋旅行社有限公司	3		
炬呈工程有限公司	937,114		
盈國祥漁業股份有限公司	150,485		
盈荷名店有限公司	390,646		
相海國際股份有限公司	4,800	52,583,084	
結轉下頁			971,056,331

積欠工資墊償基金

代墊工資分析表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

承上頁		52,583,084	971,056,331
科輝企業有限公司	47,875		
英美得有限公司	413,426		
英橋生物科技股份有限公司	310,149		
迦拿國際股份有限公司	828,510		
香港商楊駿仕有限公司台灣分公司	290,566		
凌暢實業有限公司	79,936		
原民黨	230,000		
唐軒設計工程有限公司	157,714		
旅揚旅行社有限公司	383,736		
旅揚資訊有限公司	242,371		
朔基科技有限公司	319,449		
海歲公寓大廈管理維護有限公司	91,495		
海漾有限公司	99,052		
海閣林休閒渡假酒店股份有限公司	22,312		
班固汽車股份有限公司	80,437		
神彩飛揚運動休閒股份有限公司	1,737,917		
軒宇電子科技有限公司	63,360		
釜立企業有限公司	170,308		
高新工業股份有限公司	67,700		
浣衣局國際有限公司	158,914		
宏喆工程有限公司	1,077,176		
培合企業有限公司	21,139		
常田海鮮餐廳股份有限公司	70,000		
得瑞克數位科技股份有限公司	1,563,830		
深厚股份有限公司	1,847,756		
深福股份有限公司	2,049,435		
異能科技股份有限公司	5,029,110		
第五台數位科技股份有限公司	450,468		
頂晶半導體股份有限公司	737,097		
凱立國際資訊股份有限公司	1,927,401		
凱瑞行銷有限公司	106,690		
創盛科技股份有限公司	1,012,129		
勝光科技股份有限公司	1,229,669		
博客電腦有限公司	211,917		
喬野工業有限公司	240,590		
森青利通股份有限公司	16,389		
森海國際工程顧問股份有限公司	46,396		
渠成科技股份有限公司	3,406,184	79,421,687	
結轉下頁			997,894,934

積欠工資墊償基金
代墊工資分析表
中華民國 99年度

單位：新臺幣元

承上頁		79,421,687	997,894,934
湯姆龍國際事業股份有限公司	471,922		
善音有限公司	533,305		
華鑫國際企業股份有限公司	212,060		
開立國際藝能有限公司	78,478		
階梯股份有限公司	277,909		
雅新實業股份有限公司	5,906		
黃氏技研有限公司	2,161,875		
奧偉電子股份有限公司	1,549,273		
新益五金製罐股份有限公司	1,451,740		
新潮企業股份有限公司	231,000		
源捷科技股份有限公司	2,597,480		
準提國際有限公司	464,382		
瑞積科技股份有限公司	1,346,828		
瑞麗科技有限公司	3,592,247		
萬象生化工業股份有限公司	647,445		
聖高地國際有限公司	111,000		
達迅數位科技股份有限公司	502,555		
輝煌科技股份有限公司	3,995,933		
銘暢國際企業有限公司	160,262		
鈺承實業股份有限公司	426,525		
睿田科技有限公司	46,670		
綠太環境科技股份有限公司	35,865		
翡翠雜誌社	139,033		
銓祐科技股份有限公司	103,000		
鳳凰工程有限公司	224,437		
德茲營造股份有限公司	743,177		
德照企業股份有限公司	5,425,895		
慈知股份有限公司	29,376		
歐睿電通股份有限公司	2,449,941		
樹林海產大餐廳有限公司	168,373		
璞石物業有限公司	29,263		
錢龍娛樂股份有限公司	638,394		
優力康保全股份有限公司	77,184		
聯登染整股份有限公司	665,320		
賽亞數位科技股份有限公司	252,000		
鴻剛科技有限公司	-23,680		
鴻運電子股份有限公司	-50,051		
鴻達電子股份有限公司	5,900	111,199,909	
結轉下頁			1,029,673,156

積欠工資墊償基金
代墊工資分析表
中華民國 99年度

單位：新臺幣元

承上頁		111,199,909	1,029,673,156
鴻廣科技工程有限公司	229,200		
馥林商行	58,395		
寶寶總部國際有限公司	141,000		
鐸沛股份有限公司	61,280		
鑫笙能源科技股份有限公司	3,165,639		
鑫霖企業有限公司	144,000		
澤琪實業有限公司	1,232,777		
		116,232,200	
小計			1,034,705,447
減：本期減少			
本期轉銷呆帳	373,058,248		
收回科倫數碼股份有限公司墊償工資	120,000		
收回智動保險代理人股份有限公司墊償工資	30,000		
收回鑫笙能源科技股份有限公司墊償工資	3,165,639		
收回清竣機械廠股份有限公司墊償工資	772,545		
收回享廣有限公司墊償工資	54,368		
收回凱立國際資訊股份有限公司墊償工資	1,927,401		
小計		379,128,201	
期末餘額			655,577,246

積欠工資墊償基金

各項提存分析表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減	備 註
提存備抵呆帳	112,128,429.00	350,628,000.00	-238,499,571.00	一、本年度催收提繳費 提列備抵呆帳金額 ，係依期末應收款 項餘額按帳齡分析 法估算；催收墊償 工資部分係依期末 餘額，按提存率 99.5%提列備抵呆 帳。 二、本年度提列備抵呆 帳-催收墊償工資 決算數較預算減少 2.3億餘元，係因 經濟景氣復甦，申 請墊償工資案件減 少，99年全年度墊 付1.1億餘元，較 98年墊付5.4億及 97年2.8億相差甚 大，致提列備抵呆 帳-催收墊償工資 較預算數減少。 三、本年度提列備抵呆 帳-催收提繳費決 算數較預算減少47 萬餘元，係因自99 年度開始將欠費單 位移送行政執行， 並函送勞工行政主 管機關查處，催收 情況良好，致提列 備抵呆帳-催收提 繳費較預算數減 少。 四、本年度呆帳核銷計 374,683,855 元， 其中催收提繳費部 分1,625,607 元， 催收墊償工資部分 373,058,248 元。
催收提繳費	651,702.00	1,128,000.00	-476,298.00	
催收墊償工資	111,476,727.00	349,500,000.00	-238,023,273.00	

積欠工資墊償基金

業務費用明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減			
名	稱 編 號	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
								金 額	%		
用人費用	511	17,602,831.00	15,773,129.00	1,829,702.00	19,301,000.00	17,443,000.00	1,858,000.00	-1,698,169.00	-8.80	-1,669,871.00	-28,298.00
正式員額薪資	511-1	10,430,226.00	10,430,226.00	0.00	11,599,000.00	11,599,000.00	0.00	-1,168,774.00	-10.08	-1,168,774.00	0.00
臨時人員薪資	511-2	422,868.00	422,868.00	0.00	439,000.00	439,000.00	0.00	-16,132.00	-3.67	-16,132.00	0.00
超時工作報酬	511-3	429,749.00	429,749.00	0.00	586,000.00	586,000.00	0.00	-156,251.00	-26.66	-156,251.00	0.00
獎金	511-4	3,659,404.00	1,829,702.00	1,829,702.00	3,708,000.00	1,850,000.00	1,858,000.00	-48,596.00	-1.31	-20,298.00	-28,298.00
退休及卹償金	511-5	1,551,120.00	1,551,120.00	0.00	1,733,000.00	1,733,000.00	0.00	-181,880.00	-10.50	-181,880.00	0.00
福利費	511-6	1,109,063.00	1,109,063.00	0.00	1,235,000.00	1,235,000.00	0.00	-125,937.00	-10.20	-125,937.00	0.00
提繳費	511-7	401.00	401.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	-599.00	-59.90	-599.00	0.00
服務費用	512	4,977,760.00	1,324,203.00	3,653,557.00	8,313,000.00	1,976,000.00	6,337,000.00	-3,335,240.00	-40.12	-651,797.00	-2,683,443.00
水電費	512-1	195,397.00	0.00	195,397.00	185,000.00	0.00	185,000.00	10,397.00	5.62	0.00	10,397.00
郵電費	512-2	832,128.00	0.00	832,128.00	885,000.00	0.00	885,000.00	-52,872.00	-5.97	0.00	-52,872.00

積欠工資墊償基金

業務費用明細表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減			
名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
								金 額	%		
旅運費	512-3	52,254.00	1,968.00	50,286.00	112,000.00	3,000.00	109,000.00	-59,746.00	-53.34	-1,032.00	-58,714.00
印刷裝訂與廣告費	512-4	131,797.00	0.00	131,797.00	96,000.00	0.00	96,000.00	35,797.00	37.29	0.00	35,797.00
修理保養費	512-5	64,847.00	64,847.00	0.00	190,000.00	190,000.00	0.00	-125,153.00	-65.87	-125,153.00	0.00
保險費	512-6	7,748.00	7,748.00	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	-252.00	-3.15	-252.00	0.00
代理費	512-7	2,080,244.00	0.00	2,080,244.00	2,186,000.00	0.00	2,186,000.00	-105,756.00	-4.84	0.00	-105,756.00
專業服務費	512-8	1,613,345.00	1,249,640.00	363,705.00	4,651,000.00	1,775,000.00	2,876,000.00	-3,037,655.00	-65.31	-525,360.00	-2,512,295.00
材料及用品費	513	289,790.00	77,962.00	211,828.00	237,000.00	81,000.00	156,000.00	52,790.00	22.27	-3,038.00	55,828.00
使用材料費	513-1	11,252.00	11,252.00	0.00	15,000.00	15,000.00	0.00	-3,748.00	-24.99	-3,748.00	0.00
用品消耗	513-2	278,538.00	66,710.00	211,828.00	222,000.00	66,000.00	156,000.00	56,538.00	25.47	710.00	55,828.00
租金與利息	514	5,697,686.00	1,889,770.00	3,807,916.00	6,635,000.00	2,060,000.00	4,575,000.00	-937,314.00	-14.13	-170,230.00	-767,084.00
房租	514-1	1,841,916.00	1,841,916.00	0.00	1,986,000.00	1,986,000.00	0.00	-144,084.00	-7.25	-144,084.00	0.00
機器租金	514-2	3,807,916.00	0.00	3,807,916.00	4,575,000.00	0.00	4,575,000.00	-767,084.00	-16.77	0.00	-767,084.00
交通及運輸設備租金	514-3	19,826.00	19,826.00	0.00	33,000.00	33,000.00	0.00	-13,174.00	-39.92	-13,174.00	0.00
什項設備租金	514-4	28,028.00	28,028.00	0.00	41,000.00	41,000.00	0.00	-12,972.00	-31.64	-12,972.00	0.00

積欠工資墊償基金

業務費用明細表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減			
名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
								金 額	%		
折舊及攤銷	515	689,394.00	689,394.00	0.00	743,000.00	743,000.00	0.00	-53,606.00	-7.21	-53,606.00	0.00
機械及設備折舊	515-1	98,175.00	98,175.00	0.00	103,000.00	103,000.00	0.00	-4,825.00	-4.68	-4,825.00	0.00
交通及運輸設備折舊	515-2	88,700.00	88,700.00	0.00	90,000.00	90,000.00	0.00	-1,300.00	-1.44	-1,300.00	0.00
什項設備折舊	515-3	1,632.00	1,632.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,632.00		1,632.00	0.00
攤銷	515-4	500,887.00	500,887.00	0.00	550,000.00	550,000.00	0.00	-49,113.00	-8.93	-49,113.00	0.00
稅捐與規費	516	19,896.00	17,440.00	2,456.00	49,000.00	17,000.00	32,000.00	-29,104.00	-59.40	440.00	-29,544.00
消費與行為稅	516-1	11,230.00	11,230.00	0.00	11,000.00	11,000.00	0.00	230.00	2.09	230.00	0.00
規費	516-2	8,666.00	6,210.00	2,456.00	38,000.00	6,000.00	32,000.00	-29,334.00	-77.19	210.00	-29,544.00
會費與分攤	517	65,276.00	65,276.00	0.00	91,000.00	91,000.00	0.00	-25,724.00	-28.27	-25,724.00	0.00
分攤	517-1	65,276.00	65,276.00	0.00	91,000.00	91,000.00	0.00	-25,724.00	-28.27	-25,724.00	0.00
獎勵	517-2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
合 計		29,342,633.00	19,837,174.00	9,505,459.00	35,369,000.00	22,411,000.00	12,958,000.00	-6,026,367.00	-17.04	-2,573,826.00	-3,452,541.00

積欠工資墊償基金

業務費用

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 99年度

單位:新臺幣元

名稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減		說明
			金額	%	
管制性項目：					
國外旅費					
公共關係費					
公告費					
業務宣導費					
服裝					
傷病醫藥費	7,000.00	24,000.00	-17,000.00	-70.83	
體育活動費	3,600.00	9,000.00	-5,400.00	-60.00	
統計所需項目：					
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
宿舍基地租金					
宿舍租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
證券交易稅					
商港服務費					
磅差					
運輸及搬運損失					
停工損失					
損壞工作					
災害損失					

積欠工資墊償基金

管理費用明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數			本年度預算數			本年度決算與預算比較增減			
名稱	編號	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
用人費用	521	4,205,058.00	3,809,768.00	395,290.00	4,525,000.00	4,032,000.00	493,000.00	-319,942.00	-7.07	-222,232.00	-97,710.00
正式員額薪資	521-1	2,702,834.00	2,702,834.00	0.00	2,735,000.00	2,735,000.00	0.00	-32,166.00	-1.18	-32,166.00	0.00
超時工作報酬	521-2	72,238.00	72,238.00	0.00	151,000.00	151,000.00	0.00	-78,762.00	-52.16	-78,762.00	0.00
獎金	521-3	790,580.00	395,290.00	395,290.00	982,000.00	489,000.00	493,000.00	-191,420.00	-19.49	-93,710.00	-97,710.00
退休及卹償金	521-4	376,253.00	376,253.00	0.00	390,000.00	390,000.00	0.00	-13,747.00	-3.52	-13,747.00	0.00
福利費	521-5	263,153.00	263,153.00	0.00	267,000.00	267,000.00	0.00	-3,847.00	-1.44	-3,847.00	0.00
服務費用	522	110,907.00	110,907.00	0.00	111,000.00	111,000.00	0.00	-93.00	-0.08	-93.00	0.00
水電費	522-1	39,090.00	39,090.00	0.00	37,000.00	37,000.00	0.00	2,090.00	5.65	2,090.00	0.00
郵電費	522-2	21,165.00	21,165.00	0.00	27,000.00	27,000.00	0.00	-5,835.00	-21.61	-5,835.00	0.00
旅運費	522-3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

積欠工資墊償基金

管理費用明細表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數			本年度預算數			本年度決算與預算比較增減			
名稱	編號	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
印刷裝訂與廣告費	522-4	31,437.00	31,437.00	0.00	27,000.00	27,000.00	0.00	4,437.00	16.43	4,437.00	0.00
修理保養費	522-5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
專業服務費	522-6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
公共關係費	522-7	19,215.00	19,215.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	-785.00	-3.93	-785.00	0.00
材料及用品費	523	8,603.00	8,603.00	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00	-3,397.00	-28.31	-3,397.00	0.00
使用材料費	523-1	735.00	735.00	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	-3,265.00	-81.63	-3,265.00	0.00
用品消耗	523-2	7,868.00	7,868.00	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	-132.00	-1.65	-132.00	0.00
租金與利息	524	5,606.00	5,606.00	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	-2,394.00	-29.93	-2,394.00	0.00
什項設備租金	524-1	5,606.00	5,606.00	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	-2,394.00	-29.93	-2,394.00	0.00
合計		4,330,174.00	3,934,884.00	395,290.00	4,656,000.00	4,163,000.00	493,000.00	-325,826.00	-7.00	-228,116.00	-97,710.00

積欠工資墊償基金

管理費用

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

名 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減		說明
			金額	%	
管制性項目：					
國外旅費					
公共關係費	19,215.00	20,000.00	-785.00	-3.93	
公告費					
業務宣傳費					
服裝					
傷病醫藥費	3,500.00	10,000.00	-6,500.00	-65.00	
體育活動費	600.00	2,000.00	-1,400.00	-70.00	
統計所需項目：					
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
宿舍基地租金					
宿舍租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
證券交易稅					
商港服務費					
磅差					
運輸及搬運損失					
停工損失					
損壞工作					
災害損失					

積欠工資墊償基金

資產折舊明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	房屋及建築	機械及設備	交通及 運輸設備	什 項 設 備	合 計
原 值	0.00	538,097.00	551,419.00	32,000.00	1,121,516.00
減：以前年度已提折舊及減損數	0.00	108,321.00	52,112.00	14,136.00	174,569.00
上年度期末帳面價值	0.00	429,776.00	499,307.00	17,864.00	946,947.00
加：本年度新增資產價值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整數					
減：本年度提列折舊數	0.00	98,175.00	88,700.00	1,632.00	188,507.00
本年度期末帳面價值	0.00	331,601.00	410,607.00	16,232.00	758,440.00
本年度提列折舊數	0.00	98,175.00	88,700.00	1,632.00	188,507.00
業務費用	0.00	98,175.00	88,700.00	1,632.00	188,507.00
合 計	0.00	98,175.00	88,700.00	1,632.00	188,507.00

積欠工資墊償基金
員工人數彙計表
中華民國 99年度

項 目 名 稱	決 算 數		預 算 數		比 較 增 減		備 註
	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	
業務部門	15		15		0		
正式職員	13		13		0		
臨時職員	1		1		0		
正式工員	1		1		0		
管理部門	3		3		0		
正式職員	3		3		0		
合 計	18		18		0		

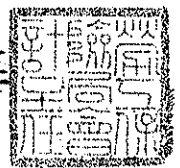
積欠工資墊償基金
現金流量調整非現金項目明細表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	增 減 數	增 減 %
調整項目	-2,863,453.00	-9,063,000.00	6,199,547.00	-68.41
提列備抵呆帳	112,128,429.00	350,628,000.00	-238,499,571.00	-68.02
金融資產評價利益	-7,276,587.00	0.00	-7,276,587.00	
金融資產評價損失	9,379,146.00	0.00	9,379,146.00	
折舊與折耗	188,507.00	193,000.00	-4,493.00	-2.33
固定資產折舊	188,507.00	193,000.00	-4,493.00	-2.33
攤銷	500,887.00	550,000.00	-49,113.00	-8.93
攤銷無形資產	500,887.00	550,000.00	-49,113.00	-8.93
其他	-109,562,660.00	-352,357,000.00	242,794,340.00	-68.91
流動資產淨減(淨增一)	-6,298,696.00	-8,187,000.00	1,888,304.00	-23.06
流動負債淨增(淨減一)	-1,922,479.00	110,000.00	-2,032,479.00	-1,847.71

主辦會計人員：會計主任 臧艷華



基金主持人：總經理 陳益民

