

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員

會計主任 臧艷華

基金主持人

局長 白麗真(副)

積欠工資墊償基金

會計月報目次

一、收支餘絀表-----1

二、平衡表-----2

積欠工資墊償基金

報表代號： 149039

印表日期： 1120206

頁 次： 1

單位：新臺幣元

收支餘絀表

中華民國112年01月份

[illegible]

積欠工資墊償基金

報表代號： 141004
印表日期： 1120131
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國112年01月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	16,343,432,063	100.00	負債	2,144,411	0.01
流動資產	6,866,032,577	42.01	流動負債	2,143,411	0.01
現金	1,037,577,454	6.35	應付款項	2,058,989	0.01
銀行存款	1,037,577,454	6.35	應付票據	0	0.00
流動金融資產	5,521,302,964	33.78	應付帳款	0	0.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,415,081,919	14.78	應付代收款	0	0.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	705,131,045	4.31	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	200,000,000	1.22	其他應付款	2,058,989	0.01
其他金融資產－流動	2,201,090,000	13.47	預收款項	84,422	0.00
應收款項	305,855,011	1.87	預收提繳費	84,422	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	17,602,700	0.11	什項負債	1,000	0.00
應收利息	145,586,073	0.89	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	141,898,103	0.87	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	768,135	0.00	淨值	16,341,287,652	99.99
預付款項	1,297,148	0.01	累積餘絀	16,341,287,652	99.99
預付費用	1,297,148	0.01	累積賸餘（短絀）	16,341,287,652	99.99
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	16,045,066,270	98.17
投資	9,237,740,299	56.52	本期賸餘（短絀）	296,221,382	1.81
非流動金融資產	9,237,740,299	56.52	合計	16,343,432,063	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	7,032,160,299	43.03			
其他金融資產－非流動	2,205,580,000	13.50			
不動產、廠房及設備	372,120	0.00			
機械及設備	218,461	0.00			
機械及設備	438,922	0.00			
累計折舊－機械及設備	-220,461	0.00			
交通及運輸設備	0	0.00			
交通及運輸設備	527,919	0.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-527,919	0.00			

積欠工資墊償基金

報表代號： 141004

印表日期： 1120131

頁 次： 3

單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國112年01月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	153,659	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-51,674	0.00			
無形資產	1,482,584	0.01			
無形資產	1,482,584	0.01			
電腦軟體	1,481,492	0.01			
發展中之無形資產	1,092	0.00			
其他資產	237,804,483	1.46			
催收款項	237,741,233	1.45			
催收提繳費	6,919,584	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,413,340	-0.01			
催收墊償工資	1,147,835,080	7.02			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,050,472,469	-6.43			
催收墊償退休金	30,188,599	0.18			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-27,612,451	-0.17			
催收墊償資遣費	1,405,202,465	8.60			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,271,906,235	-7.78			
什項資產	63,250	0.00			
存出保證金	63,250	0.00			
合計	0	0.00			
	16,343,432,063				

備註：

- 1.其他金融資產-流動係3個月至1年內之定期存款，其他金融資產-非流動係1年以上之定期存款。
- 2.購買或出售權益類型之金融資產，係採用交易日會計處理；購買或出售債券類型之金融資產，係採用交割日會計處理。
- 3.股票之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公允價值計算。
- 4.受益憑證之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公允價值。
- 5.債券之續後評價，屬透過餘絀按公允價值衡量之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終就OTC百元參考價按全部投資總淨值作為公允價值；屬按攤銷後成本衡量者，採有效利息法按攤銷後成本衡量。