

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(剛)

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： 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，屬透過餘額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。