

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 臧艷華

基金主持人

局長白麗真(兩)

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： 1120307

頁次： 1

單位：新臺幣元

收支餘絀表

中華民國112年02月份

[illegible]

積欠工資墊償基金

報表代號： 141004
印表日期： 1120228
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國112年02月28日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	16,383,084,570	100.00	負債	3,152,256	0.02
流動資產	6,921,595,282	42.25	流動負債	3,151,256	0.02
現金	763,492,407	4.66	應付款項	3,057,512	0.02
銀行存款	763,492,407	4.66	應付票據	0	0.00
流動金融資產	5,846,742,777	35.69	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	14.74	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	710,210,858	4.34	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	3,057,512	0.02
其他金融資產－流動	2,521,450,000	15.39	預收款項	93,744	0.00
應收款項	310,006,149	1.89	預收提繳費	93,744	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	148,216,406	0.90	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	143,699,218	0.88	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	487,825	0.00	淨值	16,379,932,314	99.98
預付款項	1,353,949	0.01	累積餘絀	16,379,932,314	99.98
預付費用	1,353,949	0.01	累積賸餘（短絀）	16,379,932,314	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	16,045,066,270	97.94
投資	9,257,201,159	56.50	本期賸餘（短絀）	334,866,044	2.04
非流動金融資產	9,257,201,159	56.50	合計	16,383,084,570	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	7,131,461,159	43.53			
其他金融資產－非流動	2,125,740,000	12.98			
不動產、廠房及設備	363,602	0.00			
機械及設備	212,055	0.00			
機械及設備	438,922	0.00			
累計折舊－機械及設備	-226,867	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

平衡表
中華民國112年02月28日

報表代號： 141004
印表日期： 1120228
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	151,547	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-53,786	0.00			
無形資產	1,416,902	0.01			
無形資產	1,416,902	0.01			
電腦軟體	1,415,810	0.01			
發展中之無形資產	1,092	0.00			
其他資產	202,507,625	1.24			
催收款項	202,444,375	1.24			
催收提繳費	7,077,869	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,486,402	-0.02			
催收墊償工資	1,141,875,172	6.97			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,072,486,469	-6.55			
催收墊償退休金	29,998,624	0.18			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-28,176,451	-0.17			
催收墊償資遣費	1,424,668,267	8.70			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,298,026,235	-7.92			
什項資產	63,250	0.00			
存出保證金	63,250	0.00			
合計	16,383,084,570	100.00			

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。