

# 積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員

王詩雲 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： 1120505

頁 次： 1

單 位： 新臺幣元

收支餘絀表  
中華民國112年04月份

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
收入	1,143,966,000	93,606,007	97,171,000	-3,564,993	-3.67	714,050,976	388,275,000	325,775,976	83.90
投資業務收入	278,173,000	16,102,418	23,180,000	-7,077,582	-30.53	407,617,521	92,722,000	314,895,521	339.61
存款利息收入	29,895,000	6,887,989	4,222,000	2,665,989	63.15	25,119,896	16,890,000	8,229,896	48.73
提繳費收入	830,940,000	70,299,471	69,384,000	915,471	1.32	280,772,625	277,533,000	3,239,625	1.17
雜項業務收入	200,000	184,871	15,000	169,871	1,132.47	226,413	55,000	171,413	311.66
收回呆帳	4,500,000	50,693	350,000	-299,307	-85.52	178,919	1,000,000	-821,081	-82.11
雜項收入	258,000	80,565	20,000	60,565	302.83	135,602	75,000	60,602	80.80
支出	627,625,000	120,996,587	52,017,000	68,979,587	132.61	275,974,680	206,837,000	69,137,680	33.43
投資業務成本	7,000	69,235,223	0	69,235,223	0.00	69,997,395	2,000	69,995,395	3,499,769.75
呆帳	585,256,000	48,774,000	48,774,000	0	0.00	195,078,000	195,078,000	0	0.00
雜項業務成本	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務費用	42,362,000	2,987,347	3,243,000	-255,653	-7.88	10,899,147	11,757,000	-857,853	-7.30
雜項費用	0	17	0	17	0.00	138	0	138	0.00
本期賸餘（短絀）	516,341,000	-27,390,580	45,154,000	-72,544,580	-160.66	438,076,296	181,438,000	256,638,296	141.45

積欠工資墊償基金

報表代號： 141004  
印表日期： 1120430  
頁 次： 2  
單 位： 新臺幣元

平衡表  
中華民國112年04月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	16,486,200,126	100.00	負債	3,057,560	0.02
流動資產	7,313,823,123	44.36	流動負債	3,056,560	0.02
現金	1,280,388,649	7.77	應付款項	2,965,470	0.02
銀行存款	1,280,388,649	7.77	應付票據	0	0.00
流動金融資產	5,736,013,411	34.79	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	2,244,643,729	13.62	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	704,509,682	4.27	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	0	0.00	其他應付款	2,965,470	0.02
其他金融資產－流動	2,786,860,000	16.90	預收款項	91,090	0.00
應收款項	296,069,864	1.80	預收提繳費	91,090	0.00
應收帳款	10,314,812	0.06	其他負債	1,000	0.00
應收收益	0	0.00	什項負債	1,000	0.00
應收利息	143,423,691	0.87	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	140,245,016	0.85	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,086,345	0.01	淨值	16,483,142,566	99.98
預付款項	1,351,199	0.01	累積餘絀	16,483,142,566	99.98
預付費用	1,351,199	0.01	累積賸餘（短絀）	16,483,142,566	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	16,045,066,270	97.32
投資	9,056,078,329	54.93	本期賸餘（短絀）	438,076,296	2.66
非流動金融資產	9,056,078,329	54.93	合計	16,486,200,126	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	7,129,938,329	43.25			
其他金融資產－非流動	1,926,140,000	11.68			
不動產、廠房及設備	338,931	0.00			
機械及設備	192,038	0.00			
機械及設備	438,922	0.00			
累計折舊－機械及設備	-246,884	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04月30日

報表代號： 141004  
印表日期： 1120430  
頁 次： 3  
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	146,893	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-58,440	0.00			
無形資產	1,285,514	0.01			
無形資產	1,285,514	0.01			
電腦軟體	1,284,422	0.01			
發展中之無形資產	1,092	0.00			
其他資產	114,674,229	0.70			
催收款項	114,610,979	0.70			
催收提繳費	7,245,523	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,632,292	-0.02			
催收墊償工資	1,144,163,327	6.94			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,116,514,469	-6.77			
催收墊償退休金	30,014,424	0.18			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,306,451	-0.18			
催收墊償資遣費	1,431,909,152	8.69			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,350,268,235	-8.19			
什項資產	63,250	0.00			
存出保證金	63,250	0.00			
合計	16,486,200,126	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36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36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。