

# 積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員



基金主持人



# 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

收支餘絀表  
中華民國112年09月份

報表代號： 149039  
印表日期： 1121004  
頁 次： 1  
單 位： 新臺幣元

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	96,217,427	92,727,000	3,490,427	3.76	1,495,318,623	865,507,000	629,811,623	72.77
投資業務收入	278,173,000	18,339,110	23,180,000	-4,840,890	-20.88	798,263,113	208,628,000	589,635,113	282.63
存款利息收入	29,895,000	6,534,041	0	6,534,041	0.00	60,897,446	29,895,000	31,002,446	103.70
提繳費收入	830,940,000	71,285,489	69,107,000	2,178,489	3.15	635,055,226	623,619,000	11,436,226	1.83
雜項業務收入	200,000	19	20,000	-19,981	-99.91	256,989	140,000	116,989	83.56
收回呆帳	4,500,000	58,763	400,000	-341,237	-85.31	426,609	3,050,000	-2,623,391	-86.01
雜項收入	258,000	5	20,000	-19,995	-99.98	419,240	175,000	244,240	139.57
支出	627,625,000	124,084,308	51,931,000	72,153,308	138.94	683,908,712	467,206,000	216,702,712	46.38
投資業務成本	7,000	72,791,007	0	72,791,007	0.00	241,857,433	5,000	241,852,433	4,837,048.66
呆帳	585,256,000	48,206,000	48,770,000	-564,000	-1.16	414,664,000	438,936,000	-24,272,000	-5.53
雜項業務成本	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務費用	42,362,000	3,087,278	3,161,000	-73,722	-2.33	27,386,973	28,265,000	-878,027	-3.11
雜項費用	0	23	0	23	0.00	306	0	306	0.00
本期賸餘（短絀）	516,341,000	-27,866,881	40,796,000	-68,662,881	-168.31	811,409,911	398,301,000	413,108,911	103.72

積欠工資墊償基金

平衡表  
中華民國112年09月30日

報表代號： 141004  
印表日期： 1120930  
頁 次： 2  
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	16,883,183,414	100.00	負債	26,552,832	0.16
流動資產	7,672,163,904	45.44	流動負債	26,551,832	0.16
現金	633,506,506	3.75	應付款項	26,307,216	0.16
銀行存款	633,506,506	3.75	應付票據	0	0.00
流動金融資產	6,763,163,051	40.06	應付帳款	23,476,363	0.14
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,378,274,359	14.09	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	787,288,692	4.66	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	1.18	其他應付款	2,830,853	0.02
其他金融資產－流動	3,397,600,000	20.12	預收款項	244,616	0.00
應收款項	275,417,040	1.63	預收提繳費	244,616	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	6,084,000	0.04	什項負債	1,000	0.00
應收利息	127,647,130	0.76	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	139,871,163	0.83	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	1,814,747	0.01	淨值	16,856,630,582	99.84
預付款項	77,307	0.00	累積餘絀	16,856,630,582	99.84
預付費用	77,307	0.00	累積賸餘（短絀）	16,856,630,582	99.84
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	16,045,220,671	95.04
投資	9,128,493,717	54.07	本期賸餘（短絀）	811,409,911	4.81
非流動金融資產	9,128,493,717	54.07	合計	16,883,183,414	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	7,826,103,717	46.35			
其他金融資產－非流動	1,302,390,000	7.71			
不動產、廠房及設備	303,166	0.00			
機械及設備	166,385	0.00			
機械及設備	438,922	0.00			
累計折舊－機械及設備	-272,537	0.00			
交通及運輸設備	0	0.00			
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：1120930  
頁次：3  
單位：新臺幣元

平衡表  
中華民國112年09月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-527,919	0.00			
什項設備	136,781	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-68,552	0.00			
無形資產	972,283	0.01			
無形資產	972,283	0.01			
電腦軟體	972,283	0.01			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	81,250,344	0.48			
催收款項	81,187,094	0.48			
催收提繳費	6,780,901	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,272,834	-0.01			
催收墊償工資	1,182,573,216	7.00			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,180,131,038	-6.99			
催收墊償退休金	30,011,424	0.18			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,872,451	-0.18			
催收墊償資遣費	1,521,906,012	9.01			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,447,808,136	-8.58			
什項資產	63,250	0.00			
存出保證金	63,250	0.00			
合計	16,883,183,414	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。