

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 112 年 10 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

報表代號： 149039

印表日期： 1121106

頁 次： 1

單 位： 新臺幣元

收支餘絀表
中華民國112年10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	91,214,981	92,779,000	-1,564,019	-1.69	1,586,533,604	958,286,000	628,247,604	65.56
投資業務收入	278,173,000	13,339,485	23,182,000	-9,842,515	-42.46	811,602,598	231,810,000	579,792,598	250.12
存款利息收入	29,895,000	6,328,213	0	6,328,213	0.00	67,225,659	29,895,000	37,330,659	124.87
提繳費收入	830,940,000	71,480,936	69,107,000	2,373,936	3.44	706,536,162	692,726,000	13,810,162	1.99
雜項業務收入	200,000	0	20,000	-20,000	-100.00	256,989	160,000	96,989	60.62
收回呆帳	4,500,000	66,267	450,000	-383,733	-85.27	492,876	3,500,000	-3,007,124	-85.92
雜項收入	258,000	80	20,000	-19,920	-99.60	419,320	195,000	224,320	115.04
支出	627,625,000	53,178,389	52,068,000	1,110,389	2.13	737,087,101	519,274,000	217,813,101	41.95
投資業務成本	7,000	23,825,187	1,000	23,824,187	2,382,418.70	265,682,620	6,000	265,676,620	4,427,943.67
呆帳	585,256,000	26,195,000	48,772,000	-22,577,000	-46.29	440,859,000	487,708,000	-46,849,000	-9.61
雜項業務成本	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務費用	42,362,000	3,157,778	3,295,000	-137,222	-4.16	30,544,751	31,560,000	-1,015,249	-3.22
雜項費用	0	424	0	424	0.00	730	0	730	0.00
本期賸餘（短絀）	516,341,000	38,036,592	40,711,000	-2,674,408	-6.57	849,446,503	439,012,000	410,434,503	93.49

積欠工資墊償基金

報表代號： 141004
印表日期： 1121031
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國112年10月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	16,912,138,307	100.00	負債	17,471,133	0.10
流動資產	7,406,370,208	43.79	流動負債	17,470,133	0.10
現金	458,381,439	2.71	應付款項	17,367,184	0.10
銀行存款	458,381,439	2.71	應付票據	0	0.00
流動金融資產	6,668,602,508	39.43	應付帳款	14,227,176	0.08
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,512,527,628	14.86	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	763,464,880	4.51	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	3,140,008	0.02
其他金融資產－流動	3,192,610,000	18.88	預收款項	102,949	0.00
應收款項	279,310,727	1.65	預收提繳費	102,949	0.00
應收帳款	0	0.00	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	137,731,985	0.81	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	138,777,908	0.82	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,800,834	0.02	淨值	16,894,667,174	99.90
預付款項	75,534	0.00	累積餘絀	16,894,667,174	99.90
預付費用	75,534	0.00	累積賸餘（短絀）	16,894,667,174	99.90
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	16,045,220,671	94.87
投資	9,427,915,012	55.75	本期賸餘（短絀）	849,446,503	5.02
非流動金融資產	9,427,915,012	55.75	合計	16,912,138,307	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	8,225,325,012	48.64			
其他金融資產－非流動	1,202,590,000	7.11			
不動產、廠房及設備	294,513	0.00			
機械及設備	159,841	0.00			
機械及設備	438,922	0.00			
累計折舊－機械及設備	-279,081	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10月31日

報表代號： 141004
印表日期： 1121031
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	134,672	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-70,661	0.00			
無形資產	1,012,694	0.01			
無形資產	1,012,694	0.01			
電腦軟體	1,012,694	0.01			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	76,545,880	0.45			
催收款項	76,482,630	0.45			
催收提繳費	6,907,926	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,346,846	-0.01			
催收墊償工資	1,193,784,477	7.06			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,180,131,038	-6.98			
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	1,532,058,274	9.06			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,473,929,136	-8.72			
什項資產	63,250	0.00			
存出保證金	63,250	0.00			
合計	16,912,138,307	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。