

# 積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 113 年 9 月 份

主辦會計人員

主計室 莊麗真

基金主持人

局長 莊麗真

# 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： 1131007  
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	1,208,997,000	167,303,278	100,779,000	66,524,278	66.01	2,416,993,741	906,649,000	1,510,344,741	166.59
投資業務收入	288,692,000	82,544,180	24,058,000	58,486,180	243.10	1,694,844,387	216,520,000	1,478,324,387	682.77
存款利息收入	56,927,000	7,254,093	4,744,000	2,510,093	52.91	60,114,721	42,695,000	17,419,721	40.80
提繳費收入	860,220,000	74,216,311	71,670,000	2,546,311	3.55	657,807,779	645,210,000	12,597,779	1.95
雜項業務收入	200,000	8,716	18,000	-9,284	-51.58	241,060	144,000	97,060	67.40
收回呆帳	2,700,000	3,279,962	267,000	3,012,962	1,128.45	3,790,026	1,899,000	1,891,026	99.58
雜項收入	258,000	16	22,000	-21,984	-99.93	195,768	181,000	14,768	8.16
支出	765,597,000	2,953,438	63,416,000	-60,462,562	-95.34	528,510,678	570,741,000	-42,230,322	-7.40
投資業務成本	21,000	3,644	2,000	1,644	82.20	89,392,870	16,000	89,376,870	558,605.44
呆帳	721,709,000	62,000	60,143,000	-60,081,000	-99.90	411,054,414	541,272,000	-130,217,586	-24.06
業務費用	43,867,000	2,887,782	3,271,000	-383,218	-11.72	28,061,349	29,453,000	-1,391,651	-4.72
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	1,865	0	1,865	0.00
雜項費用	0	12	0	12	0.00	180	0	180	0.00
本期賸餘（短絀）	443,400,000	164,349,840	37,363,000	126,986,840	339.87	1,888,483,063	335,908,000	1,552,575,063	462.20

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列，以下各表同。

積欠工資墊償基金

平衡表  
中華民國113年09月30日

報表代號： 141004  
印表日期： 1130930  
頁 次： 2  
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	19,419,889,579	100.00	負債	2,933,304	0.02
流動資產	10,676,071,231	54.97	流動負債	2,932,304	0.02
現金	1,098,453,185	5.66	應付款項	2,824,201	0.01
銀行存款	1,098,453,185	5.66	應付票據	0	0.00
流動金融資產	9,283,436,939	47.80	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	2,345,766,497	12.08	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	2,135,280,442	11.00	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	700,000,000	3.60	其他應付款	2,824,201	0.01
其他金融資產－流動	4,102,390,000	21.12	預收款項	108,103	0.00
應收款項	294,133,446	1.51	預收提繳費	108,103	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	6,284,217	0.03	什項負債	1,000	0.00
應收利息	140,676,060	0.72	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	145,298,000	0.75	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	1,875,169	0.01	淨值	19,416,956,275	99.98
預付款項	47,661	0.00	累積餘絀	19,416,956,275	99.98
預付費用	47,661	0.00	累積賸餘（短絀）	19,416,956,275	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	17,528,473,212	90.26
投資	8,706,040,142	44.83	本期賸餘（短絀）	1,888,483,063	9.72
非流動金融資產	8,706,040,142	44.83	合計	19,419,889,579	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	8,296,860,142	42.72			
其他金融資產－非流動	409,180,000	2.11			
不動產、廠房及設備	220,956	0.00			
機械及設備	109,483	0.00			
機械及設備	464,907	0.00			
累計折舊－機械及設備	-355,424	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113年09月30日

報表代號： 141004  
印表日期： 1130930  
頁 次： 3  
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	111,473	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-93,860	0.00			
無形資產	628,656	0.00			
無形資產	628,656	0.00			
電腦軟體	628,656	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	36,928,594	0.19			
催收款項	36,928,594	0.19			
催收提繳費	7,876,290	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,857,880	-0.01			
催收墊償工資	1,260,513,044	6.49			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,249,339,697	-6.43			
催收墊償退休金	29,201,437	0.15			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,175,764	-0.15			
催收墊償資遣費	1,645,014,676	8.47			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,624,303,512	-8.36			
合計	19,419,889,579	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。