

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 113 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： 1131107
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	322,858,021	100,779,000	222,079,021	220.36	2,739,851,762	1,007,428,000	1,732,423,762	171.97
投資業務收入	288,692,000	241,002,139	24,057,000	216,945,139	901.80	1,935,846,526	240,577,000	1,695,269,526	704.67
存款利息收入	56,927,000	7,412,345	4,744,000	2,668,345	56.25	67,527,066	47,439,000	20,088,066	42.35
提繳費收入	860,220,000	74,409,075	71,670,000	2,739,075	3.82	732,216,854	716,880,000	15,336,854	2.14
雜項業務收入	200,000	0	18,000	-18,000	-100.00	241,060	162,000	79,060	48.80
收回呆帳	2,700,000	34,458	267,000	-232,542	-87.09	3,824,484	2,166,000	1,658,484	76.57
雜項收入	258,000	4	23,000	-22,996	-99.98	195,772	204,000	-8,228	-4.03
支出	765,597,000	28,326,820	63,438,000	-35,111,180	-55.35	556,837,498	634,179,000	-77,341,502	-12.20
投資業務成本	21,000	758	2,000	-1,242	-62.10	89,393,628	18,000	89,375,628	496,531.27
呆帳	721,709,000	25,179,000	60,145,000	-34,966,000	-58.14	436,233,414	601,417,000	-165,183,586	-27.47
業務費用	43,867,000	3,147,028	3,291,000	-143,972	-4.37	31,208,377	32,744,000	-1,535,623	-4.69
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	1,865	0	1,865	0.00
雜項費用	0	34	0	34	0.00	214	0	214	0.00
本期賸餘（短絀）	443,400,000	294,531,201	37,341,000	257,190,201	688.76	2,183,014,264	373,249,000	1,809,765,264	484.87

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

報表代號： 141004
印表日期： 1131031
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國113年10月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	19,715,346,026	100.00	負債	3,858,550	0.02
流動資產	10,972,529,650	55.65	流動負債	3,857,550	0.02
現金	1,182,422,334	6.00	應付款項	3,742,709	0.02
銀行存款	1,182,422,334	6.00	應付票據	0	0.00
流動金融資產	9,502,986,521	48.20	應付帳款	630,252	0.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,345,177,312	11.90	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	2,355,219,209	11.95	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	800,000,000	4.06	其他應付款	3,112,457	0.02
其他金融資產－流動	4,002,590,000	20.30	預收款項	114,841	0.00
應收款項	287,108,359	1.46	預收提繳費	114,841	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	139,747,033	0.71	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	144,601,167	0.73	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,760,159	0.01	淨值	19,711,487,476	99.98
預付款項	12,436	0.00	累積餘絀	19,711,487,476	99.98
預付費用	12,436	0.00	累積賸餘（短絀）	19,711,487,476	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	17,528,473,212	88.91
投資	8,705,045,328	44.15	本期賸餘（短絀）	2,183,014,264	11.07
非流動金融資產	8,705,045,328	44.15	合計	19,715,346,026	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	8,196,065,328	41.57			
其他金融資產－非流動	508,980,000	2.58			
不動產、廠房及設備	214,503	0.00			
機械及設備	105,139	0.00			
機械及設備	464,907	0.00			
累計折舊－機械及設備	-359,768	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

報表代號： 141004
印表日期： 1131031
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國113年10月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	109,364	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-95,969	0.00			
無形資產	624,245	0.00			
無形資產	624,245	0.00			
電腦軟體	624,245	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	36,932,300	0.19			
催收款項	36,932,300	0.19			
催收提繳費	8,030,243	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-2,920,885	-0.01			
催收墊償工資	1,274,562,784	6.46			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,274,455,697	-6.46			
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	1,655,993,694	8.40			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,624,303,512	-8.24			
合計	19,715,346,026	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。