

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國114年2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： 1140307
頁 次： 1
單 位： 新臺幣元

收支餘絀表
中華民國114年02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	1,274,652,000	97,670,710	106,283,000	-8,612,290	-8.10	329,195,593	212,456,000	116,739,593	54.95
投資業務收入	309,519,000	14,659,274	25,794,000	-11,134,726	-43.17	163,571,007	51,587,000	111,984,007	217.08
存款利息收入	64,075,000	7,401,849	5,340,000	2,061,849	38.61	15,088,334	10,680,000	4,408,334	41.28
提繳費收入	897,900,000	75,566,766	74,914,000	652,766	0.87	150,448,357	149,829,000	619,357	0.41
雜項業務收入	200,000	1,185	15,000	-13,815	-92.10	8,598	25,000	-16,402	-65.61
收回呆帳	2,700,000	41,220	200,000	-158,780	-79.39	68,305	300,000	-231,695	-77.23
雜項收入	258,000	416	20,000	-19,584	-97.92	10,992	35,000	-24,008	-68.59
支出	556,960,000	250,328,152	45,799,000	204,529,152	446.58	295,204,979	90,948,000	204,256,979	224.59
投資業務成本	31,000	205,360,515	1,000	205,359,515	20,535,951.50	205,365,085	5,000	205,360,085	4,107,201.70
呆帳	513,062,000	42,153,000	42,753,000	-600,000	-1.40	84,906,000	85,506,000	-600,000	-0.70
業務費用	43,867,000	2,814,599	3,045,000	-230,401	-7.57	4,933,824	5,437,000	-503,176	-9.25
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項費用	0	38	0	38	0.00	70	0	70	0.00
本期賸餘（短絀）	717,692,000	-152,657,442	60,484,000	-213,141,442	-352.39	33,990,614	121,508,000	-87,517,386	-72.03

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： 1140228
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國114年02月28日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	20,082,653,445	100.00	負債	2,668,602	0.01
流動資產	10,999,698,488	54.77	流動負債	2,667,602	0.01
現金	1,589,959,029	7.92	應付款項	2,561,332	0.01
銀行存款	1,589,959,029	7.92	應付票據	0	0.00
流動金融資產	9,101,229,154	45.32	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	2,344,687,660	11.68	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	2,308,141,494	11.49	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	850,000,000	4.23	其他應付款	2,561,332	0.01
其他金融資產－流動	3,598,400,000	17.92	預收款項	106,270	0.00
應收款項	307,134,477	1.53	預收提繳費	106,270	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	156,533,419	0.78	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	149,175,912	0.74	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	1,425,146	0.01	淨值	20,079,984,843	99.99
預付款項	1,375,828	0.01	累積餘絀	20,079,984,843	99.99
預付費用	1,375,828	0.01	累積賸餘（短絀）	20,079,984,843	99.99
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	20,045,994,229	99.82
投資	9,006,159,348	44.85	本期賸餘（短絀）	33,990,614	0.17
非流動金融資產	9,006,159,348	44.85	合計	20,082,653,445	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	8,092,989,348	40.30			
其他金融資產－非流動	913,170,000	4.55			
不動產、廠房及設備	188,691	0.00			
機械及設備	87,763	0.00			
機械及設備	464,907	0.00			
累計折舊－機械及設備	-377,144	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： 1140228
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國114年02月28日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	100,928	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-104,405	0.00			
無形資產	693,863	0.00			
無形資產	693,863	0.00			
電腦軟體	693,863	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	75,913,055	0.38			
催收款項	75,913,055	0.38			
催收提繳費	8,500,949	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,382,440	-0.02			
催收墊償工資	1,300,318,994	6.47			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,272,258,571	-6.34			
催收墊償退休金	29,627,525	0.15			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,043,384	-0.14			
催收墊償資遣費	1,666,321,375	8.30			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,624,171,393	-8.09			
合計	20,082,653,445	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。