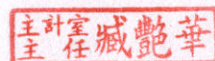


# 積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 114 年 4 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： 1140507  
頁 次： 1  
單 位： 新臺幣元

收支餘絀表  
中華民國114年04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	99,745,427	106,333,000	-6,587,573	-6.20	536,204,191	425,074,000	111,130,191	26.14
投資業務收入	309,519,000	15,905,590	25,793,000	-9,887,410	-38.33	202,685,433	103,173,000	99,512,433	96.45
存款利息收入	64,075,000	8,206,148	5,340,000	2,866,148	53.67	31,663,653	21,360,000	10,303,653	48.24
提繳費收入	897,900,000	75,586,254	74,915,000	671,254	0.90	301,639,948	299,661,000	1,978,948	0.66
雜項業務收入	200,000	0	15,000	-15,000	-100.00	10,066	55,000	-44,934	-81.70
收回呆帳	2,700,000	46,798	250,000	-203,202	-81.28	152,536	750,000	-597,464	-79.66
雜項收入	258,000	637	20,000	-19,363	-96.82	52,555	75,000	-22,445	-29.93
支出	556,960,000	129,793,052	46,060,000	83,733,052	181.79	915,304,679	182,998,000	732,306,679	400.17
投資業務成本	31,000	84,623,061	2,000	84,621,061	4,231,053.05	735,568,074	11,000	735,557,074	6,686,882.49
呆帳	513,062,000	42,154,000	42,754,000	-600,000	-1.40	168,719,673	171,013,000	-2,293,327	-1.34
業務費用	43,867,000	3,015,144	3,304,000	-288,856	-8.74	11,016,002	11,974,000	-957,998	-8.00
財產交易短絀	0	767	0	767	0.00	767	0	767	0.00
雜項費用	0	80	0	80	0.00	163	0	163	0.00
本期賸餘（短絀）	717,692,000	-30,047,625	60,273,000	-90,320,625	-149.85	-379,100,488	242,076,000	-621,176,488	-256.60

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： 1140430  
頁 次： 2  
單 位： 新臺幣元

平衡表  
中華民國114年04月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	19,670,003,509	100.00	負債	3,109,768	0.02
流動資產	9,792,426,180	49.78	流動負債	3,108,768	0.02
現金	1,463,976,807	7.44	應付款項	3,000,629	0.02
銀行存款	1,463,976,807	7.44	應付票據	0	0.00
流動金融資產	8,025,177,823	40.80	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	2,393,138,996	12.17	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	1,777,948,827	9.04	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	300,000,000	1.53	其他應付款	3,000,629	0.02
其他金融資產－流動	3,554,090,000	18.07	預收款項	108,139	0.00
應收款項	301,877,052	1.53	預收提繳費	108,139	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	151,693,907	0.77	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	147,091,154	0.75	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	3,091,991	0.02	淨值	19,666,893,741	99.98
預付款項	1,394,498	0.01	累積餘絀	19,666,893,741	99.98
預付費用	1,394,498	0.01	累積賸餘（短絀）	19,666,893,741	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	20,045,994,229	101.91
投資	9,848,906,014	50.07	本期賸餘（短絀）	-379,100,488	-1.93
非流動金融資產	9,848,906,014	50.07	合計	19,670,003,509	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	8,591,426,014	43.68			
其他金融資產－非流動	1,257,480,000	6.39			
不動產、廠房及設備	175,785	0.00			
機械及設備	79,075	0.00			
機械及設備	464,907	0.00			
累計折舊－機械及設備	-385,832	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： 1140430  
頁 次： 3  
單 位： 新臺幣元

平衡表  
中華民國114年04月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	96,710	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-108,623	0.00			
無形資產	652,416	0.00			
無形資產	652,416	0.00			
電腦軟體	652,416	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	27,843,114	0.14			
催收款項	27,843,114	0.14			
催收提繳費	8,648,275	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,497,159	-0.02			
催收墊償工資	1,315,005,833	6.69			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,309,730,571	-6.66			
催收墊償退休金	28,838,650	0.15			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-28,550,057	-0.15			
催收墊償資遣費	1,688,020,536	8.58			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,670,892,393	-8.49			
合計	19,670,003,509	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。