

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國114年6月份

主辦會計人員

會計室簡鳳琴
代理主任

基金主持人

局長白麗真(用)

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： 1140707
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	1,274,652,000	444,230,414	106,341,000	337,889,414	317.74	1,299,609,475	637,747,000	661,862,475	103.78
投資業務收入	309,519,000	360,276,458	25,793,000	334,483,458	1,296.80	797,277,803	154,759,000	642,518,803	415.17
存款利息收入	64,075,000	7,954,522	5,339,000	2,615,522	48.99	48,160,279	32,038,000	16,122,279	50.32
提繳費收入	897,900,000	75,941,522	74,914,000	1,027,522	1.37	453,858,526	449,490,000	4,368,526	0.97
雜項業務收入	200,000	4,796	20,000	-15,204	-76.02	14,862	90,000	-75,138	-83.49
收回呆帳	2,700,000	48,828	250,000	-201,172	-80.47	241,136	1,250,000	-1,008,864	-80.71
雜項收入	258,000	4,288	25,000	-20,712	-82.85	56,869	120,000	-63,131	-52.61
支出	556,960,000	46,162,869	47,126,000	-963,131	-2.04	987,735,999	276,072,000	711,663,999	257.78
投資業務成本	31,000	3,502	4,000	-498	-12.45	735,573,532	16,000	735,557,532	4,597,234.58
呆帳	513,062,000	42,154,000	42,755,000	-601,000	-1.41	234,291,673	256,523,000	-22,231,327	-8.67
業務費用	43,867,000	4,005,314	4,367,000	-361,686	-8.28	17,869,756	19,533,000	-1,663,244	-8.52
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	767	0	767	0.00
雜項費用	0	53	0	53	0.00	271	0	271	0.00
本期賸餘（短絀）	717,692,000	398,067,545	59,215,000	338,852,545	572.24	311,873,476	361,675,000	-49,801,524	-13.77

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： 1140630
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國114年06月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	20,360,793,474	100.00	負債	2,696,355	0.01
流動資產	9,633,257,016	47.31	流動負債	2,695,355	0.01
現金	1,237,639,704	6.08	應付款項	2,582,258	0.01
銀行存款	1,237,639,704	6.08	應付票據	0	0.00
流動金融資產	8,094,405,442	39.75	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	2,387,824,316	11.73	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	2,311,771,126	11.35	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	1.47	其他應付款	2,582,258	0.01
其他金融資產－流動	3,094,810,000	15.20	預收款項	113,097	0.00
應收款項	301,138,124	1.48	預收提繳費	113,097	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	22,881,676	0.11	什項負債	1,000	0.00
應收利息	126,678,613	0.62	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	149,549,996	0.74	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,027,839	0.01	淨值	20,358,097,119	99.99
預付款項	73,746	0.00	累積餘絀	20,358,097,119	99.99
預付費用	73,746	0.00	累積賸餘（短絀）	20,358,097,119	99.99
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	20,046,223,643	98.46
投資	10,706,618,155	52.59	本期賸餘（短絀）	311,873,476	1.53
非流動金融資產	10,706,618,155	52.59	合計	20,360,793,474	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	9,089,858,155	44.65			
其他金融資產－非流動	1,616,760,000	7.94			
不動產、廠房及設備	162,879	0.00			
機械及設備	70,387	0.00			
機械及設備	464,907	0.00			
累計折舊－機械及設備	-394,520	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： 1140630
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國114年06月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	92,492	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-112,841	0.00			
無形資產	611,758	0.00			
無形資產	611,758	0.00			
電腦軟體	611,758	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	20,143,666	0.10			
催收款項	20,143,666	0.10			
催收提繳費	8,834,308	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,611,159	-0.02			
催收墊償工資	1,340,966,155	6.59			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,328,466,571	-6.52			
催收墊償退休金	28,837,650	0.14			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-28,550,057	-0.14			
催收墊償資遣費	1,719,747,733	8.45			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,717,614,393	-8.44			
合計	20,360,793,474	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。