

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員

會計室
代理主任 林鳳君

基金主持人

局長白麗真(剛)

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： 1141204
 頁 次： 1
 單 位： 新臺幣元

收支餘絀表
 中華民國114年11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	111,928,648	106,151,000	5,777,648	5.44	4,059,513,746	1,168,495,000	2,891,018,746	247.41
投資業務收入	309,519,000	24,692,751	25,793,000	-1,100,249	-4.27	2,586,604,216	283,726,000	2,302,878,216	811.66
存款利息收入	64,075,000	9,204,333	5,339,000	3,865,333	72.40	92,351,371	58,736,000	33,615,371	57.23
提繳費收入	897,900,000	77,590,698	74,736,000	2,854,698	3.82	838,505,573	823,166,000	15,339,573	1.86
雜項業務收入	200,000	269,203	19,000	250,203	1,316.86	48,422,910	181,000	48,241,910	26,652.99
收回呆帳	2,700,000	25,704	242,000	-216,296	-89.38	405,899	2,458,000	-2,052,101	-83.49
雜項收入	258,000	145,959	22,000	123,959	563.45	493,223,777	228,000	492,995,777	216,226.22
支出	556,960,000	252,527,393	46,157,000	206,370,393	447.11	1,019,983,209	506,379,000	513,604,209	101.43
投資業務成本	31,000	248,581,014	1,000	248,580,014	24,858,001.40	984,163,618	30,000	984,133,618	3,280,445.39
呆帳	513,062,000	659,000	42,757,000	-42,098,000	-98.46	1,937,673	470,304,000	-468,366,327	-99.59
業務費用	43,867,000	3,287,272	3,399,000	-111,728	-3.29	33,880,564	36,045,000	-2,164,436	-6.00
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	767	0	767	0.00
雜項費用	0	107	0	107	0.00	587	0	587	0.00
本期賸餘（短絀）	717,692,000	-140,598,745	59,994,000	-200,592,745	-334.35	3,039,530,537	662,116,000	2,377,414,537	359.06

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： 1141130
 頁 次： 2
 單 位： 新臺幣元

平衡表
 中華民國114年11月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	23,089,446,513	100.00	負債	3,692,333	0.02
流動資產	12,059,320,380	52.23	流動負債	3,691,333	0.02
現金	1,625,684,297	7.04	應付款項	3,577,402	0.02
銀行存款	1,625,684,297	7.04	應付票據	0	0.00
流動金融資產	10,126,445,261	43.86	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	2,378,416,381	10.30	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	3,648,028,880	15.80	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	400,000,000	1.73	其他應付款	3,577,402	0.02
其他金融資產－流動	3,700,000,000	16.02	預收款項	113,931	0.00
應收款項	307,163,056	1.33	預收提繳費	113,931	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	5,821,800	0.03	什項負債	1,000	0.00
應收利息	147,219,977	0.64	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	151,886,394	0.66	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,234,885	0.01	淨值	23,085,754,180	99.98
預付款項	27,766	0.00	累積餘絀	23,085,754,180	99.98
預付費用	27,766	0.00	累積賸餘（短絀）	23,085,754,180	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	20,046,223,643	86.82
投資	10,997,435,887	47.63	本期賸餘（短絀）	3,039,530,537	13.16
非流動金融資產	10,997,435,887	47.63	合計	23,089,446,513	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	9,285,865,887	40.22			
其他金融資產－非流動	1,711,570,000	7.41			
不動產、廠房及設備	153,836	0.00			
機械及設備	71,889	0.00			
機械及設備	488,129	0.00			
累計折舊－機械及設備	-416,240	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： 1141130

頁 次： 3

單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國114年11月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	81,947	0.00			
什項設備	205,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-123,386	0.00			
無形資產	624,011	0.00			
無形資產	624,011	0.00			
電腦軟體	624,011	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	31,912,399	0.14			
催收款項	31,912,399	0.14			
催收提繳費	8,914,659	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,340,953	-0.01			
催收墊償工資	1,034,557,249	4.48			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,028,696,620	-4.46			
催收墊償退休金	29,804,598	0.13			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,277,295	-0.13			
催收墊償資遣費	1,227,497,927	5.32			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,207,547,166	-5.23			
合計	23,089,446,513	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。