

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員

主計室林鳳君
代理主任

基金主持人

局長白麗真(印)

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： 1150209
 頁 次： 1
 單 位： 新臺幣元

收支餘絀表
 中華民國115年01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	1,406,796,000	805,270,855	117,220,000	688,050,855	586.97	805,270,855	117,220,000	688,050,855	586.97
投資業務收入	391,030,000	718,619,575	32,586,000	686,033,575	2,105.30	718,619,575	32,586,000	686,033,575	2,105.30
存款利息收入	81,348,000	9,118,122	6,779,000	2,339,122	34.51	9,118,122	6,779,000	2,339,122	34.51
提繳費收入	931,260,000	77,508,714	77,620,000	-111,286	-0.14	77,508,714	77,620,000	-111,286	-0.14
雜項業務收入	200,000	192	15,000	-14,808	-98.72	192	15,000	-14,808	-98.72
收回呆帳	2,700,000	24,250	200,000	-175,750	-87.88	24,250	200,000	-175,750	-87.88
雜項收入	258,000	2	20,000	-19,998	-99.99	2	20,000	-19,998	-99.99
支出	573,256,000	69,501,919	46,425,000	23,076,919	49.71	69,501,919	46,425,000	23,076,919	49.71
投資業務成本	43,000	23,280,445	5,000	23,275,445	465,508.90	23,280,445	5,000	23,275,445	465,508.90
呆帳	528,067,000	44,003,000	44,003,000	0	0.00	44,003,000	44,003,000	0	0.00
業務費用	45,146,000	2,218,342	2,417,000	-198,658	-8.22	2,218,342	2,417,000	-198,658	-8.22
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項費用	0	132	0	132	0.00	132	0	132	0.00
本期賸餘（短絀）	833,540,000	735,768,936	70,795,000	664,973,936	939.30	735,768,936	70,795,000	664,973,936	939.30

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： 1150131
 頁 次： 2
 單 位： 新臺幣元

平衡表
 中華民國115年01月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	24,283,886,064	100.00	負債	4,761,713	0.02
流動資產	12,484,866,462	51.41	流動負債	4,760,713	0.02
現金	1,490,608,121	6.14	應付款項	4,634,118	0.02
銀行存款	1,490,608,121	6.14	應付票據	0	0.00
流動金融資產	10,633,773,959	43.79	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	2,266,019,656	9.33	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	4,417,754,303	18.19	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	550,000,000	2.26	其他應付款	4,634,118	0.02
其他金融資產－流動	3,400,000,000	14.00	預收款項	126,595	0.00
應收款項	360,462,057	1.48	預收提繳費	126,595	0.00
應收帳款	455,412	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	49,166,900	0.20	什項負債	1,000	0.00
應收利息	158,980,055	0.65	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	148,756,281	0.61	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	3,103,409	0.01	淨值	24,279,124,351	99.98
預付款項	22,325	0.00	累積餘絀	24,279,124,351	99.98
預付費用	22,325	0.00	累積賸餘（短絀）	24,279,124,351	99.98
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	23,543,355,415	96.95
投資	11,745,817,615	48.37	本期賸餘（短絀）	735,768,936	3.03
非流動金融資產	11,745,817,615	48.37	合計	24,283,886,064	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	10,034,247,615	41.32			
其他金融資產－非流動	1,711,570,000	7.05			
不動產、廠房及設備	261,146	0.00			
機械及設備	157,778	0.00			
機械及設備	582,721	0.00			
累計折舊－機械及設備	-424,943	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： 1150131

頁 次： 3

單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國115年01月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	103,368	0.00			
什項設備	231,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-127,965	0.00			
無形資產	669,764	0.00			
無形資產	669,764	0.00			
電腦軟體	669,764	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	52,271,077	0.22			
催收款項	52,271,077	0.22			
催收提繳費	8,929,981	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,842,466	-0.02			
催收墊償工資	1,058,132,169	4.36			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,022,532,721	-4.21			
催收墊償退休金	30,022,398	0.12			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,287,502	-0.12			
催收墊償資遣費	1,249,718,448	5.15			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,238,869,230	-5.10			
合計	24,283,886,064	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。