

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員

專門委員鄭勝元代

基金主持人

局長白麗真

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： 1150409

頁次： 1

單位： 新臺幣元

收支餘絀表
中華民國115年03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	120,600,529	117,222,000	3,378,529	2.88	1,958,762,012	351,601,000	1,607,161,012	457.10
投資業務收入	391,030,000	32,075,868	32,586,000	-510,132	-1.57	1,696,877,741	97,758,000	1,599,119,741	1,635.79
存款利息收入	81,348,000	10,109,589	6,779,000	3,330,589	49.13	27,711,148	20,337,000	7,374,148	36.26
提繳費收入	931,260,000	78,386,786	77,622,000	764,786	0.99	234,098,903	232,861,000	1,237,903	0.53
雜項業務收入	200,000	0	15,000	-15,000	-100.00	296	40,000	-39,704	-99.26
收回呆帳	2,700,000	28,257	200,000	-171,743	-85.87	70,974	550,000	-479,026	-87.10
雜項收入	258,000	29	20,000	-19,971	-99.86	2,950	55,000	-52,050	-94.64
支出	573,256,000	710,608,370	47,307,000	663,301,370	1,402.12	1,028,376,608	140,904,000	887,472,608	629.84
投資業務成本	43,000	663,706,243	5,000	663,701,243	13,274,024.86	888,517,813	11,000	888,506,813	8,077,334.66
呆帳	528,067,000	43,539,000	44,005,000	-466,000	-1.06	131,547,000	132,013,000	-466,000	-0.35
業務費用	45,146,000	3,362,947	3,297,000	65,947	2.00	8,311,431	8,880,000	-568,569	-6.40
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項費用	0	180	0	180	0.00	364	0	364	0.00
本期賸餘（短絀）	833,540,000	-590,007,841	69,915,000	-659,922,841	-943.89	930,385,404	210,697,000	719,688,404	341.58

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： 1150331

頁 次： 2

單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國115年03月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	24,527,912,476	100.00	負債	54,171,657	0.22
流動資產	13,756,798,192	56.09	流動負債	54,170,657	0.22
現金	1,239,421,618	5.05	應付款項	54,046,925	0.22
銀行存款	1,239,421,618	5.05	應付票據	0	0.00
流動金融資產	12,160,528,316	49.58	應付帳款	51,205,483	0.21
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,112,371,144	8.61	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	4,098,157,172	16.71	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	1,550,000,000	6.32	其他應付款	2,841,442	0.01
其他金融資產－流動	4,400,000,000	17.94	預收款項	123,732	0.00
應收款項	355,315,351	1.45	預收提繳費	123,732	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	1,000	0.00
應收收益	9,432,056	0.04	什項負債	1,000	0.00
應收利息	190,729,729	0.78	應付保管款	1,000	0.00
應收提繳費	152,036,144	0.62	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	3,117,422	0.01	淨值	24,473,740,819	99.78
預付款項	1,532,907	0.01	累積餘絀	24,473,740,819	99.78
預付費用	1,532,907	0.01	累積賸餘（短絀）	24,473,740,819	99.78
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	23,543,355,415	95.99
投資	10,744,278,311	43.80	本期賸餘（短絀）	930,385,404	3.79
非流動金融資產	10,744,278,311	43.80	合計	24,527,912,476	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	9,032,708,311	36.83			
其他金融資產－非流動	1,711,570,000	6.98			
不動產、廠房及設備	248,332	0.00			
機械及設備	149,904	0.00			
機械及設備	550,642	0.00			
累計折舊－機械及設備	-400,738	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： 1150331

頁 次： 3

單 位： 新臺幣元

平衡表
中華民國115年03月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	98,428	0.00			
什項設備	231,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-132,905	0.00			
無形資產	632,036	0.00			
無形資產	632,036	0.00			
電腦軟體	632,036	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	25,955,605	0.11			
催收款項	25,955,605	0.11			
催收提繳費	9,382,424	0.04			
備抵呆帳－催收提繳費	-4,022,561	-0.02			
催收墊償工資	1,079,467,903	4.40			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,062,154,721	-4.33			
催收墊償退休金	30,022,398	0.12			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-29,753,502	-0.12			
催收墊償資遣費	1,289,158,894	5.26			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,286,145,230	-5.24			
合計	24,527,912,476	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。