

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 115 年 8 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

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

收支餘絀表
中華民國115年08月份

報表代號： 149039
印表日期： 1150904
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	1,406,796,000	277,330,800	117,203,000	160,127,800	136.62	5,352,218,010	937,942,000	4,414,276,010	470.63
投資業務收入	391,030,000	188,827,113	32,586,000	156,241,113	479.47	4,645,374,340	260,687,000	4,384,687,340	1,681.97
存款利息收入	81,348,000	9,273,972	6,779,000	2,494,972	36.80	75,945,216	54,232,000	21,713,216	40.04
提繳費收入	931,260,000	79,130,212	77,588,000	1,542,212	1.99	627,422,802	620,903,000	6,519,802	1.05
雜項業務收入	200,000	2,533	0	2,533	0.00	440,239	200,000	240,239	120.12
收回呆帳	2,700,000	31,508	230,000	-198,492	-86.30	2,882,913	1,760,000	1,122,913	63.80
雜項收入	258,000	65,462	20,000	45,462	227.31	152,500	160,000	-7,500	-4.69
支出	573,256,000	46,734,109	47,227,000	-492,891	-1.04	1,779,646,864	378,346,000	1,401,300,864	370.38
投資業務成本	43,000	410	1,000	-590	-59.00	1,447,470,085	21,000	1,447,449,085	6,892,614.69
呆帳	528,067,000	43,539,000	44,005,000	-466,000	-1.06	306,729,000	352,042,000	-45,313,000	-12.87
業務費用	45,146,000	3,194,640	3,221,000	-26,360	-0.82	25,424,452	26,283,000	-858,548	-3.27
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	22,393	0	22,393	0.00
雜項費用	0	59	0	59	0.00	934	0	934	0.00
本期賸餘（短絀）	833,540,000	230,596,691	69,976,000	160,620,691	229.54	3,572,571,146	559,596,000	3,012,975,146	538.42

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

平衡表
中華民國115年08月31日

報表代號： 141004
印表日期： 1150831
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	27,118,957,289	100.00	負債	2,853,627	0.01
流動資產	14,854,963,930	54.78	流動負債	2,853,627	0.01
現金	1,666,115,090	6.14	應付款項	2,704,231	0.01
銀行存款	1,666,115,090	6.14	應付票據	0	0.00
流動金融資產	12,813,457,226	47.25	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	1,819,666,293	6.71	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	5,429,420,933	20.02	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	1,850,000,000	6.82	其他應付款	2,704,231	0.01
其他金融資產－流動	3,714,370,000	13.70	預收款項	149,396	0.00
應收款項	375,379,087	1.38	預收提繳費	149,396	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	0	0.00
應收收益	25,231,619	0.09	什項負債	0	0.00
應收利息	193,143,776	0.71	應付保管款	0	0.00
應收提繳費	154,093,847	0.57	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,909,845	0.01	淨值	27,116,103,662	99.99
預付款項	12,527	0.00	累積餘絀	27,116,103,662	99.99
預付費用	12,527	0.00	累積賸餘（短絀）	27,116,103,662	99.99
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	23,543,532,516	86.82
投資	12,127,724,822	44.72	本期賸餘（短絀）	3,572,571,146	13.17
非流動金融資產	12,127,724,822	44.72	合計	27,118,957,289	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	10,730,524,822	39.57			
其他金融資產－非流動	1,397,200,000	5.15			
不動產、廠房及設備	378,437	0.00			
機械及設備	292,359	0.00			
機械及設備	718,372	0.00			
累計折舊－機械及設備	-426,013	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

平衡表
中華民國115年08月31日

報表代號： 141004
印表日期： 1150831
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	86,078	0.00			
什項設備	231,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-145,255	0.00			
無形資產	606,503	0.00			
無形資產	606,503	0.00			
電腦軟體	606,503	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	135,283,597	0.50			
催收款項	135,279,580	0.50			
催收提繳費	9,025,400	0.03			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,739,716	-0.01			
催收墊償工資	1,146,361,646	4.23			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,103,462,330	-4.07			
催收墊償退休金	27,664,236	0.10			
備抵呆帳－催收墊償退休金	-27,505,040	-0.10			
催收墊償資遣費	1,432,672,624	5.28			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,345,737,240	-4.96			
什項資產	4,017	0.00			
存出保證金	4,017	0.00			
合計	27,118,957,289	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。