

積欠工資墊償基金

會計月報

中華民國 115 年 9 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

報表代號： 149039
印表日期： 1151007
頁 次： 1
單 位： 新臺幣元

收支餘絀表
中華民國115年09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	372,833,355	117,219,000	255,614,355	218.07	5,725,051,365	1,055,161,000	4,669,890,365	442.58
投資業務收入	391,030,000	284,205,783	32,586,000	251,619,783	772.17	4,929,580,123	293,273,000	4,636,307,123	1,580.88
存款利息收入	81,348,000	9,048,851	6,779,000	2,269,851	33.48	84,994,067	61,011,000	23,983,067	39.31
提繳費收入	931,260,000	79,552,002	77,589,000	1,963,002	2.53	706,974,804	698,492,000	8,482,804	1.21
雜項業務收入	200,000	187	0	187	0.00	440,426	200,000	240,426	120.21
收回呆帳	2,700,000	25,819	240,000	-214,181	-89.24	2,908,732	2,000,000	908,732	45.44
雜項收入	258,000	713	25,000	-24,287	-97.15	153,213	185,000	-31,787	-17.18
支出	573,256,000	76,398,676	47,192,000	29,206,676	61.89	1,856,045,540	425,538,000	1,430,507,540	336.16
投資業務成本	43,000	29,797,444	5,000	29,792,444	595,848.88	1,477,267,529	26,000	1,477,241,529	5,681,698.19
呆帳	528,067,000	43,539,000	44,005,000	-466,000	-1.06	350,268,000	396,047,000	-45,779,000	-11.56
業務費用	45,146,000	3,062,171	3,182,000	-119,829	-3.77	28,486,623	29,465,000	-978,377	-3.32
財產交易短絀	0	0	0	0	0.00	22,393	0	22,393	0.00
雜項費用	0	61	0	61	0.00	995	0	995	0.00
本期賸餘（短絀）	833,540,000	296,434,679	70,027,000	226,407,679	323.31	3,869,005,825	629,623,000	3,239,382,825	514.50

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09月30日

報表代號： 141004
印表日期： 1150930
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	27,415,736,083	100.00	負債	3,197,742	0.01
流動資產	15,080,148,958	55.01	流動負債	3,197,742	0.01
現金	1,503,016,583	5.48	應付款項	3,044,193	0.01
銀行存款	1,503,016,583	5.48	應付票據	0	0.00
流動金融資產	13,219,178,351	48.22	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	1,774,265,793	6.47	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	5,585,732,558	20.37	應付費用	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	1,750,000,000	6.38	其他應付款	3,044,193	0.01
其他金融資產－流動	4,109,180,000	14.99	預收款項	153,549	0.00
應收款項	357,940,297	1.31	預收提繳費	153,549	0.00
應收帳款	0	0.00	其他負債	0	0.00
應收收益	11,004,002	0.04	什項負債	0	0.00
應收利息	188,697,737	0.69	應付保管款	0	0.00
應收提繳費	156,962,386	0.57	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	1,276,172	0.00	淨值	27,412,538,341	99.99
預付款項	13,727	0.00	累積餘絀	27,412,538,341	99.99
預付費用	13,727	0.00	累積賸餘（短絀）	27,412,538,341	99.99
其他預付款	0	0.00	累積賸餘（短絀）	23,543,532,516	85.88
投資	12,232,855,082	44.62	本期賸餘（短絀）	3,869,005,825	14.11
非流動金融資產	12,232,855,082	44.62	合計	27,415,736,083	100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	10,930,465,082	39.87			
其他金融資產－非流動	1,302,390,000	4.75			
不動產、廠房及設備	369,235	0.00			
機械及設備	285,627	0.00			
機械及設備	718,372	0.00			
累計折舊－機械及設備	-432,745	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09月30日

報表代號： 141004
印表日期： 1150930
頁 次： 3
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	83,608	0.00			
什項設備	231,333	0.00			
累計折舊－什項設備	-147,725	0.00			
無形資產	586,158	0.00			
無形資產	586,158	0.00			
電腦軟體	586,158	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	101,776,650	0.37			
催收款項	101,772,633	0.37			
催收提繳費	9,308,946	0.03			
備抵呆帳－催收提繳費	-3,829,716	-0.01			
催收墊償工資	1,161,894,043	4.24			
備抵呆帳－催收墊償工資	-1,123,273,330	-4.10			
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	1,426,888,734	5.20			
備抵呆帳－催收墊償資遣費	-1,369,375,240	-4.99			
什項資產	4,017	0.00			
存出保證金	4,017	0.00			
合計	27,415,736,083	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。