財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員

退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

中 華 民 國 103 年 度 決 算

（103 年 01 月 01 日至 103 年 12 月 31 日）

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員 退
休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會 編

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員 退 休

撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

目　　次

壹、總說明

一、財團法人概況 1-3

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果 4-15

三、決算概要 15-21

(一)收支餘絀實況 15-17

(二)現金流量實況 18

(三)淨值變動實況 18-19

(四)資產負債實況 19-20

四、其他 20-21

貳、主要表

一、收支餘絀決算表 22

二、現金流量決算表 23

三、淨值變動表 24

四、資產負債表 25

參、明細表

一、收入明細表 26

二、支出明細表 27-30

三、固定資產投資明細表 31

四、基金數額增減變動表 32

肆、參考表

一、員工人數彙計表 33

二、用人費用彙計表 34

三、儲金投資基金決算相關報表 35

(一)儲金投資基金收支餘絀表 36

(二)儲金投資基金現金流量表 37

(三)儲金投資基金淨值變動表 38

(四)儲金投資基金資產負債表 39

(五)儲金投資基金收入明細表 40

(六)儲金投資基金支出明細表 41

(七)儲金投資基金固定資產投資明細表..... 42

(八)儲金投資基金基金數額增減變動表..... 43

(九)儲金投資基金員工人數彙計表..... 44

(十)儲金投資基金用人費用彙計表..... 45

(十一)儲金投資基金給付人數表 46

(十二)儲金投資基金各主管機關提撥明細表..... 47

四、原基金投資基金決算相關報表 48

(一)原基金投資基金收支餘絀表 49

(二)原基金投資基金現金流量表 50

(三)原基金投資基金淨值變動表 51

(四)原基金投資基金資產負債表 52

(五)原基金投資基金收入明細表 53

(六)原基金投資基金支出明細表 54

(七)原基金投資基金固定資產投資明細表..... 55

(八)原基金投資基金基金數額增減變動表..... 56

(九)原基金投資基金員工人數彙計表..... 57

(十)原基金投資基金用人費用彙計表..... 58

(十一)原基金投資基金給付人數表..... 59

五、行政管理暨基金決算相關報表 60

(一)行政管理暨基金收支餘絀表 61

(二)行政管理暨基金現金流量表 62

(三)行政管理暨基金淨值變動表 63

(四)行政管理暨基金資產負債表 64

(五)行政管理暨基金收入明細表 65

(六)行政管理暨基金支出明細表 66-67

(七)行政管理暨基金固定資產投資明細表..... 68

(八)行政管理暨基金基金數額增減變動表..... 69

(九)行政管理暨基金員工人數彙計表..... 70

(十)行政管理暨基金用人費用彙計表..... 71

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

總 說 明

中華民國 103 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會（以下簡稱本會）依照學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第 4 條第 2 項規定設立。

二、設立目的

本會稟承政府既定政策以關懷、照顧私校教職員之退休生活福祉為宗旨，依相關法令規定辦理下列業務：

(一)本會受教育部委託辦理私立學校教職員退休、撫卹、離職、資遣儲金及財團法人中華民國私立學校教職員工退休撫卹資遣基金（以下簡稱原私校退撫基金）之收支管理與運用事宜。

(二)審定私立學校教職員有關退休、撫卹、離職及資遣等事宜。

三、組織概況（另附組織系統圖）

依據本會捐助章程，本會設置董事 21 人，其中 1 人為董事長，由董事互選之，負責綜理會務及主持董事會議，對外代表本會，董事之成員及產生方式如下：

(一)私立學校法人代表 7 人。

(二)私立學校教職員代表 8 人。

(三)教育團體代表 6 人，由私立學校教育團體推派之。

前項第 1 款及第 2 款董事，由儲金管理委員會召開各級各類私立學校代表會議選舉產生。董事任期為 2 年，連選得連任 1 次，董事任期屆滿未完成改選作業前，得予以延長職務至新任董事就任。

本會另置監察人 5 人，任期 2 年，由教育部自專家學者、政府相關機關人員及社會公正人士遴聘之，並互選常務監察人 1 人。顧問 7 人，由董事長遴聘法律、財務等專家學者擔任，本會顧問聘期二年期滿得續聘之。投資策略執行小組有委員 9 人，由董事互選 4 人，其中董事長為當然委員並擔任召集人，並聘任專家學者 4 人，由董事長提名經董事會審議通過擔任。本會董事、監察人、顧問及投資策略執行小組委員均為無給職。

為執行各項業務，本會設執行長 1 人，綜理全會業務，組長 5 人，襄助執行長處

理本會業務。

財務組：負責本會有關財務綜合管理等業務。

業務組：負責處理學校提撥作業、教職員退休、撫卹、資遣、離職等事宜及相關法令條文之修訂。

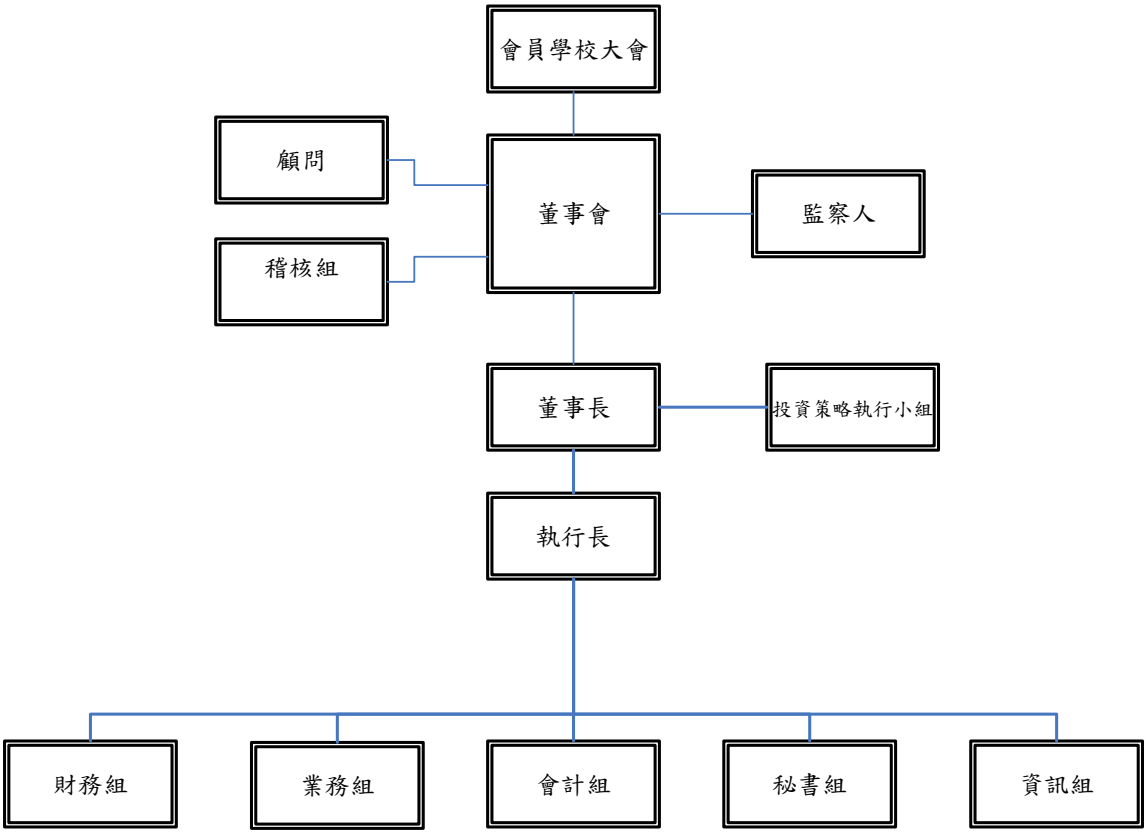
會計組：負責本會有關歲計及會計等業務。

秘書組：負責人事、庶務、文書及出納等業務。

資訊組：負責綜合本會資訊相關作業，包含系統規劃與維運；相關網站管理及伺服器維護管理。

本會另設置稽核組，組長 1 人，直屬董事會，以超然獨立之精神，執行定期或不定期稽核業務， 並應向董事會及監察人報告。

儲金管理委員會組織圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
業務組	一、召開董事會（每月1次）會議，及不定期臨時會： （一）董事會提案及工作報告之彙整。 （二）開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	本年度共召開12次董事會。
	二、召開專科以上敘薪審查委員會議： （一）委員會提案之彙整。 （二）開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	每年3、6、9、12月定期召開。
	三、參加教育主管機關舉辦之人事會議： （一）研習資料之彙編。 （二）人事業務說明。	103年10月28日、29日參加私立高中人事業務研習。
	四、退撫業務宣導說明會： （一）議程資料之擬定。 （二）開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫及工作人員之分配。	於103年4月17日、18日、30日召開，與年金商品說明會合併辦理。
	五、相關法令及案件諮詢回復。	隨到隨辦。
	六、退撫資遣離職陳情、訴訟案件之處理。	隨到隨辦。
	七、監察人開會及不定期臨時會相關事宜: （一）會議提案之彙整。 （二）開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	每3個月定期召開。
	八、退撫儲金法規之擬議及提供主管機關修法之參考意見。	依規定辦理。
	九、彙報主管機關名冊： （一）聯絡各會員學校。 （二）函報各主管機關。	依規定辦理。
	十、彙整已辦理退休資遣離職教職員資料，並函請教育部查證，是否有利用職務上之犯罪情形？	依規定辦理。
	十一、彙整已辦理屆齡退休教職員名單，並函報教育部。	依規定辦理。
	十二、彙整延長服務教師名單，並函報教育部。	依規定辦理。
	十三、彙整已辦理退休、撫卹、離職、資遣及公併私案件數，並函報教育部監理會。	依規定辦理。
	十四、審查新舊制教職員（工）之退休、撫卹、資遣、離職案件： （一）函文各級學校送件。 （二）聯絡學校退、補件相關事項。 （三）簽核教職員退休、撫卹、資遣、離職案件。	依規定辦理。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
業務組	十五、審查專科以上學校教職員敘薪辦法。	依規定辦理。
	十六、核對各級學校教職員之登錄、建檔、異動等資料： （一）各級學校員額編制之核對及控管。 （二）核對各級學校教職員工相關之基本資料（學歷、經歷、證書、考核、調職、改敘、留職停薪、留職留薪、離職、延長服務年資）。 （三）核對各校異動通報單。	依規定辦理。
	十七、儲金催繳作業： （一）核對未繳款資料。 （二）每月 20 日前去電催收欠費。 （三）每月 25 日前發文催收欠費。 （四）陳報董事會與監理會未繳款學校及主管機關之名單。	依規定辦理。
	十八、儲金繳款單作業： （一）統計個人、學校與主管機關應收及實收差異。 （二）計算個人、學校及主管機關上期補、溢提金額。 （三）審核學校提報因人事異動之退費資料。 （四）核對學校儲金專戶前期餘額。	每月月底前完成儲金繳款單相關作業。
	十九、儲金分配作業： （一）核對個人帳戶分配金額明細表。 （二）製作光碟資料與相關作業文件，並交由銀行進行儲金分配作業。	每月月底前完成儲金分配作業。
	二十、儲金信託作業： （一）儲金信託銀行聯繫、管理及監督作業。 （二）儲金提撥作業研究及檢討改善。	依規定辦理。
	二十一、主管機關提撥作業： （一）函請主管機關提撥教職員儲金(附繳款單、明細表及收據)。 （二）核對銀行提供主管機關提撥彙總表。	依規定辦理。
	二十二、每學期學校專戶結餘分配： （一）產出各校專戶餘額報表。 （二）彙整各校提出分配計畫。 （三）通知信託銀行分配作業。	依規定完成 102 學年度學校專戶結餘分配。
	二十三、退撫儲金給付作業： （一）核對信託銀行回報個人帳戶總提撥金額。 （二）確認中信產出暫不請領名單。 （三）核對無誤後會辦相關單位，並通知銀行匯款作業。	如期確實完成各項規定工作。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
業務組	二十四、主管機關補差額作業： （一）產出各主管機關補差額明細表。 （二）函請主管機關提撥教職員儲金。 （三）核對補差額媒體檔案。 （四）通知信託銀行差額分配及給付作業。	1.人工方式完成99年新舊制差額撥補(教育部除外)。 2.預計104年3月完成100-102年2月自主投資前之新舊差額計算。 3.自主投資後之新舊差額，待新系統完成驗收，即可進行相關作業。
	二十五、其他交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。
秘書組	一、文書處理相關業務： （一）工作報告、行事紀要與其他重要資料之彙編及績效管制。 （二）各會議會議紀錄之彙編及寄發。 （三）公文管制及逾期公文之催辦事項。 （四）公文之收發、繕校。 （五）印信典守。 （六）檔案之點收、整理、分類、登記、掃描、編訂及保管事項。 （七）文具用品採購及保管。	如期完成各項工作。
	二、退休、撫卹、離職、資遣案件核定函之繕打及寄發。	如期完成業務組所送案件之繕打及寄發工作。
	三、退撫儲金之提繳作業： （一）退撫儲金及原私校退撫基金提繳之審核。 （二）溢、欠繳之通知。 （三）私立學校參加儲金之輔導及諮詢。	於各學期開始2個月內完成各校審核及通知。
	四、人事業務： （一）人員考核、考績、獎懲、調薪。 （二）人員待遇、福利、差勤管理。 （三）人員勞健保加保、退保及投保薪級調整之辦理。 （四）人員退休、撫卹、資遣、離職。 （五）人事資料管理。	1.103年12月底完成職員考核及考績工作。 2.103年1、3、5、6及10月完成新進人員遴選及聘用。 3.職員人事資料異動隨時辦理。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
秘書組	五、退撫業務說明會等之規劃： （一）說明會時間之擬訂。 （二）場地之租借及詢價、議價。 （三）各組業務報告內容之彙整。 （四）說明會手冊之排版及印製。 （五）會場布置及海報製作。 （六）採購說明會所需文具用品。	於103年4月17日、18日、30日完成北、中、南3區共3場次「103年自主投資暨年金保險宣導說明會」。
	六、出納業務： （一）保管現金(零用金)、開立票據（支票）、支票簿、存摺、存單及其他保管品等。 （二）辦理各項會內繳款及存款手續。 （三）辦理收入退還、收兌款項及員工薪津（轉帳）發放等手續。 （四）依據信託銀行每日匯入各校提繳金額，編製退撫儲金及原私校退撫基金出納日報表(含收入、支出及結存)。 （五）按月申請各銀行之支票對帳單、各銀行之存款證明單，以利對帳後轉會計組每月報教育部。 （六）依據會計組開具之各項傳票開立銀行提款單或支票，並通知受款人領取。 （七）辦理退休/撫卹/資遣/離職人員退休金帳號建檔輸入，內部簽請核准，整批產檔交信託銀行辦理匯出事宜。 （八）本會基金孳息之各項作業。	如期確實完成規定工作，並與相關人員相互複核無誤後，產出日報表。
	七、申報作業： (一)國稅局網路所得申報作業：將上年度各項出席費、執行業務費用及員工薪資所得扣繳資料導入人事系統，彙總後上傳至國稅局網路申報系統並核對資料，確認完成申報及寄發扣繳憑單。 (二)補充保費扣費申報作業：上年度出席費及兼職薪資所得給付扣補充保費之網路申報作業。	如期完成工作。
	八、104年度工作計畫概要之彙編 （一）彙整各組資料。 （二）整理及修正。	如期完成工作。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
秘書組	九、其他交辦及綜合業務事項。	完成本會總收文登錄簿採流水號登錄，並於收文辦理情形登記簿中記載辦理情形及統一歸檔作業。
財務組	一、國庫補利息作業： （一）產出補利息人員名冊。 （二）函請教育部提撥。 （三）核對媒體檔案。 （四）通知信託銀行利息分配及給付作業。	如期確實完成各項規定工作。
	二、年金保險作業： （一）提供選擇購買年金商品教職員名單給保險公司。 （二）編製年金保險商品種子教師名冊。 （三）製作年金保險商品宣導手冊。 （四）辦理年金保險商品說明會。 （五）核對保險公司提供加保名冊。 （六）核對加保人員委託付款授權書。 （七）製作付款清單並通知銀行撥款。 （八）彙整要保書電子檔及承保名冊。	1.如期完成(一)至(四)項工作(103 年 4 月 17 日、18 日及 30 日，辦理 3 場年金保險說明會)。 2.(五)至(八)項未辦理(本年度未有教職員選擇購買年金保險商品)。
	三、年金保險公司遴選。	1.保險人遴選會之委員由董事及董事長推派之專家學者組成。 2.於 103 年 9 月 26 日召開遴選審查會議。 3.103 年 9 月 30 日簽定年金保險合約。
	四、下年度資產配置及投資運用計畫： （一）整理投資策略執行小組意見。 （二）編製資產配置及投資運用計畫。 （三）提報董事會通過後，報監理會審核並轉教育部核定。	1.如期完成 104 年度投資運用計畫。 2.定期提出收益分析及偏離計畫檢討報告。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
財務組	五、投資策略執行小組開會相關事宜： （一）會議提案之彙整。 （二）開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	本年度共召開12次投資策略執行小組會議。
	六、投資資訊揭露： （一）彙整每月收支與資產配置概況並揭露。 （二）彙整每月運用績效並揭露。 （三）彙整運用年度報表並揭露。 （四）彙整半年或1年共同基金明細表並揭露。	定期揭露，每月報表分別於15日、20日報部；每季報表於103年4月25日、7月25日、10月25日及104年1月25日前完成並報部；103年度評估報告於104年2月15日前完成並報部。
	七、聘請財經專業人士擔任講師至本會進行教育訓練。	本年度未辦理。
	八、教職員專戶自選投資： （一）相關人員研討作業： (1)與教育部、信託銀行、顧問公司及其他相關單位，開會研討自主投資作業流程相關問題。 (2)修改相關書面及電腦資料。 （二）配合電腦軟、硬體更新作業： (1)協助資料庫維護。 (2)協助作業平台維護。 （三）邀請專家學者或非營利機構，進行教育宣導工作。 （四）定期及不定期至顧問公司實地稽核相關作業。 （五）請顧問公司不定期安排專業人員協助內部人員教育訓練。 （六）其他重要工作。	1.研討作業會議：為提供私校教職員自主投資操作績效優劣資訊，特製定「自主投資計畫標竿指標（Benchmark）」，分別於103年3月6日、3月13日、4月8日及4月28日召開研商會議。 2.103年6月12日參加由信託銀行召開之「私校教職員專戶自主投資平台操作測試與討論會議」。 3.103年7月30日參加由教育部召開之「自主投資研商會議」。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
財務組		4.103年8月29日召開「自主投資專家學者研商會議」。 5.於103年8月11日及9月23日至顧問公司辦理實地查核作業。 6.邀請投資顧問於103年4月17日、18日及30日講授自主投資暨增額提撥教育宣導說明會，另亦至會員學校辦理25場教育宣導說明會。 7.電腦軟、硬體更新作業尚在研議中。
	九、投資運用執行 ： （一）事前檢核各項投資運用比例限制。 （二）確認基金交易明細。 （三）聯絡基金公司交易相關事宜。 （四）撰製與上呈基金交易下單相關文件。 （五）交易回復確認。	如期確實完成各項規定工作。
	十、編製與撰寫提報監理會儲金及原基金相關報表與報告: （一）編製檢核表。 （二）編製儲金投資運用統計報表。 （三）編製儲金管理性報表。 （四）撰寫原基金差異分析檢討報告與收益率分析報告。 （五）編製週報。 （六）編製庫存表。 （七）自主投資配置分析月報與績效分析報告。 （八）其他監理會要求編製之相關報表。	如期確實完成各項規定工作。
	十一、原私校退撫基金撥補作業： （一）每月定期於網站公告新舊缺口主管機關撥補一覽表。 （二）每年3月前統計前一年度應撥補金額,並去函主管機關。 （三）每年6月前統計並公告主管機關實際撥補情形。	如期確實完成各項規定工作。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
財務組	十二、自主投資投資顧問遴選相關事宜：	1.投資顧問遴選會之委員由董事長推派之專家學者組成。 2.於103年8月7日召開遴選審查會議。 3.103年12月29日簽訂投資顧問委任契約。
	十三、財務組基金交易管理系統： （一）系統內容討論。 （二）過往交易資料提供。 （三）系統測試。 （四）報表格式設計。	未執行，尚在研議中。
	十四、適時增修相關法令。	1.修訂「財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會推動私立學校教職員個人專戶自主投資運用實施計畫」部分條文，業經教育部103年4年16日核定。 2.修訂「學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金與原私立學校教職員工退休撫卹基金投資受益憑證之作業處理程序要點」，業經教育部103年12月2日核定。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
財務組	十五、其他交辦及綜和業務事項。	1.每月 20 日前協助會計組完成編製動態報表。 2.其他依規定辦理。
會計組	一、每日辦理事項： （一）開立傳票作業。 （二）銀行日報表建檔及核對。 （三）銀行定存建檔並開立傳票作業。	每日開立傳票並黏貼憑證，按月份整理傳票成冊。
	二、上年度決算作業： （一）編製 102 年度財務報表。 （二）配合會計師查核工作。 （三）編製決算報告書。	2 月底前完成決算作業及報部。
	三、稅務工作： （一）編製上年度出席費及執行業務費用彙整報表。 （二）網路填報所得資料。 （三）核對填報所得資料。 （四）申報上年度所得資料。	1 月底前完成。
	四、各校申請教職員工退撫資遣離職案作業： （一）複核業務組提出之教職員工退撫離資案件金額。 （二）開立傳票並黏貼相關證明文件。 （三）案件明細表資料建檔。	複核案件無誤後開立傳票，並將資料建檔。
	五、編製陳報董事會及監理會財務報表： （一）編製財務報表並陳報董事會審核。 （二）定期陳報財務報表至監理會核備(含銀行證明)。	1.定期陳報董事會。 2.每月 15 日前陳報財務報表。
	六、上年度稅報作業： （一）彙整上年度扣繳憑單。 （二）配合會計師查核工作。 （三）國稅局申報作業。	5 月底前如期完成。
	七、下年度預算作業： （一）彙整各組預算需求。 （二）統計分析以前年度財務報表。 （三）編製 104 年度預算報告書。	6 月底前完成 104 年度預算作業及報部。
	八、完成會計制度修訂： （一）委託會計師事務所完成會計制度修訂研究計畫。 （二）完成會計制度修訂、陳報監察人會議與董事會審核及陳報至監理會核備。	7 月底前完成 103 年度會計制度修訂作業。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
會計組	九、提報立法院預算作業： （一）依行政院頒行格式編製預算書。 （二）印製預算書。 （三）配合立法院提出之需求，彙整及編製報告書。	依規定期間內完成。
	十、配合 103 年度修訂會計制度，重新編製 104 年預算書並陳報至監理會。	依規定於 9 月底前完成。
	十一、其他交辦及綜合業務事項。	1.每月 20 日前完成編製動態報表中原基金投資運用統計報表、彙整及陳報工作。 2.其他依規定辦理。
資訊組	一、私校退撫儲金管理系統： （一）子系統維護作業： （1）教職員人事資料管理子系統。 （2）退撫準備金繳納管理子系統。 （3）退撫儲金繳納與分配管理子系統。 （4）退撫申請作業管理子系統。 （5）統計分析表報管理子系統。 （6）會計作業管理子系統。 （二）新增子系統功能： （1）notes 舊系統之新舊制差額整合至新系統。 （2）稽核權限、公文管理功能。 （三）教職員自主投資相關系統： 續辦教職員自主投資資料庫連線備援系統。	如期完成(一)子系統維護工作、(三)教職員自主投資相關系統；(二)新增子系統功能未執行。
	二、學校入會協助作業： （一）學校代碼、帳號管理系統設定。 （二）學校所屬教職員、主管機關與學校信託銀行開立帳戶資料產出。	依規定辦理。
	三、每月儲金提繳相關資料： （一）每月繳款通知單： （1）各級學校及所屬教職員繳款通知單。 （2）主管教育行政機關繳款通知單。 （二）每月儲金提撥相關報表產出。 （三）與信託銀行交互往來檔案產出： （1）個人退撫儲金專戶(教職員)提、存媒體檔。 （2）個人退撫儲金專戶(學校)提、存媒體檔。 （3）個人退撫儲金專戶(主管機關)提、存媒體檔。 （4）新進教職員開戶媒體檔。	如期完成各項工作。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
資訊組	四、資訊系統維護與管理： （一）會員學校申報系統之帳號權限管理與相關維護作業。 （二）私校退撫儲金管理系統帳號權限管理與相關維護作業。 （三）對外資訊網站 www1、www2 資料更新及維護作業。	如期完成各項工作。
	五、資訊網路維護與管理： （一）網路環境規劃與管理。 （二）網路硬體設備維護管理。	完成定期檢視維護管理。
	六、電子郵件伺服器管理： （一）電子郵件帳號管理與維護。 （二）垃圾及病毒信件阻隔與防護。	完成定期檢視維護管理。
	七、資訊安全與資料備援作業(含異地備援)： （一）退撫儲金管理系統及資料庫備援作業。 （二）私校退撫儲金管理系統弱點掃描作業。 （三）電子郵件伺服器備援作業。 （四）各伺服器及作業電腦掃毒與防護作業。 （五）病毒危害及入侵等危機作業處理 。 （六）辦理本會同仁資訊安全教育與宣導。	如期完成各項工作。
	八、資訊設備維護作業： （一）伺服器與作業電腦所屬作業系統及應用程式管理維護。 （二）伺服器與作業電腦故障排除及維護。	完成定期檢視維護管理。
	九、協助配合會內各業務單位產出相關系統資料。	配合各組完成各項工作。
	十、每學年各校學校基本資料維護與更新作業： （一）每學年各學校基本資料更新通知。 （二）學校通訊錄製作。	會員學校隨時可上網更新資料，且本會承辦人可自行由系統下載通訊錄。
	十一、個人資料保護與資訊安全作業 （一）個人資料保護顧問暨個人資料保護認證。 （二）電腦日誌集中管理系統。	如期完成各項工作。
	十二、財務組基金交易管理系統。	未執行，尚在研議中。
	十三、其他交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。

承辦組別	工　作　項　目	執行成果
稽核組	一、稽核作業： (一)計畫性稽核:稽核人員應於年度開始1個月前，依風險控制結果，擬訂年度稽核計畫，據以稽核本會內部之內部控制。 (二)專案性稽核:稽核人員執行專案性稽核時，應針對稽核重點擬具稽核計畫，陳報董事長核定後實施。 (三)稽核人員應將本會稽核報告及追蹤報告送董事會會議,並將副本交付各監察人查閱。 (四)不定期複核稽核缺失改善情況及受查單位後續處理情形。	如期完成各項工作。
	二、配合監理會執行103年度退撫儲金定期稽核作業。	查核期間，本會同仁全力配合提供相關受查資料文件。
	三、稽核人員應依內部稽核實施細則完成稽核相關業務專業訓練課程，以提升稽核品質及能力。	依規定辦理。
	四、其他董事會交辦及綜合業務事項。	依規定辦理。

參、決算概要

(一)收支餘絀實況

1. 收入總額107億1,706萬8,021元，包括提撥收入、利息收入、投資收益淨額、政府撥補收入及其他收入。

(1)提撥收入76億1,400萬8,374元，主要來源係：

①學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第八條規定，高級中等以上學校每學期提撥相當於學費百分之三之金額；其為私立國民中、小學者，提撥相當於雜費百分之二點一之金額，其中三分之二撥入退撫儲金，三分之一撥入原私校退撫基金。

②撥繳款項，按教職員本（年功）俸加一倍百分之十二之費率收取。

(2)利息收入4,161萬5,783元，係存放活期存款及定期存款。

(3)投資收益淨額6億9,346萬5,984元，係購買共同基金損益淨值。

(4)政府撥補收入23億6,503萬0,150元。

(5)其他收入294萬7,730元，主要來源係投資共同基金之通路報酬回饋收入。

2.支出總額52億9,743萬0,044元，包括退休撫卹離職資遣支出、信託管理支出、行政管理支出。

(1)退休撫卹離職資遣支出52億5,092萬5,465元，案件數及金額如下：

①儲金退休給付案件數1,632件，計9億2,675萬0,868元。

②原基金退休給付案件數2,456件，計35億4,293萬1,489元。

③儲金撫卹給付案件數51件，計2,298萬6,817元。

④原基金撫卹給付案件數79件，計7,695萬6,825元。

⑤儲金離職給付案件數2,655件，計2億5,209萬6,936元。

⑥原基金無離職案件。

⑦儲金資遣給付案件數310件，計1億3,046萬1,317元。

⑧原基金資遣給付案件數362件，計2億9,874萬1,213元。

(2)信託管理支出1,470萬8,548元。

(3)行政管理支出3,179萬6,031元。

3.本年度儲金收支相抵後，獲有賸餘54億1,963萬7,977元。

4.儲金及原基金運用績效：總收益數11億5,098萬6,292元，其中已實現總收

益數 7 億 3,508 萬 1,767 元，而投資共同基金備供出售金融資產評價利益為 4 億 1,590 萬 4,525 元。

(1)儲金收益數 10 億 2,007 萬 9,407 元，其中已實現收益數 6 億 2,148 萬 9,781 元，投資共同基金備供出售金融資產評價利益為 3 億 9,858 萬 9,626 元，儲金已實現收益數中存放銀行活期存款及定期存款產生之利息收入 3,536 萬 7,417 元，及投資共同基金的收益 5 億 8,612 萬 2,364 元。有關自主投資三種類型投資組合績效，保守型投資組合期間收益率係 3.0500%，穩健型投資組合期間收益率係 8.4300%，而積極型投資組合期間收益率係 9.4100%。

(2)原基金收益數 1 億 3,076 萬 2,035 元，其中已實現收益數 1 億 1,344 萬 7,136 元，投資共同基金備供出售金融資產評價利益為 1,731 萬 4,899 元。而佔原基金年度可運用月平均資金之收益率係 1.4777%。其中存放銀行活期存款及定期存款產生之利息收入 610 萬 3,516 元，及投資共同基金的收益 1 億 0,734 萬 3,620 元。

(3)行政管理暨創立基金利息收入 14 萬 4,850 元。

(4)儲金及原基金收益差異主要係原基金由本會負責管理運用，而儲金自 102 年 3 月 1 日開始實施自主投資分成三種投資組合，由教職員選擇配置。且投入共同基金時間點不同致收益不同。

(二)現金流量實況

1. 本年度業務活動之淨現金流入 29 億 4,125 萬 7,818 元，包括：

(1)本期賸餘 54 億 1,963 萬 7,977 元。

(2)調整非現金項目包含處分備供出售金融資產淨損益等項目淨減少數 25 億 8,083 萬 2,356 元,折舊費用及各項攤提等項目淨增加數 1 億 0,245 萬 2,197 元。

2. 本年度投資活動之淨現金流出 14 億 5,278 萬 5,955 元，其中現金流出包括購買固定資產、無形資產及其他設備 495 萬 0,703 元、購買備供出售金融資產（共同基金）486 億 6,007 萬 8,681 元及增加存出保證金 25 萬 6,000 元，另扣除處分備供出售金融資產現金流入 472 億 1,249 萬 9,429 元。

3. 本年度現金及約當現金之淨增 14 億 8,847 萬 1,863 元加計期初現金及約當現金 76 億 6,679 萬 8,433 元，期末現金及約當現金係 91 億 5,527 萬 0,296 元。

(三)淨值變動實況

1. 期初基金淨值 305 億 5,926 萬 5,584 元。

2. 本年度賸餘增加 54 億 1,963 萬 7,977 元,其中,儲金增加 60 億 7,482 萬 3,065 元，原基金減少 6 億 5,696 萬 0,479 元，行政管理暨基金增加 177 萬 5,391 元。

3. 本年度金融商品未實現利益增加 2 億 5,620 萬 6,185 元（期初餘額 1 億 5,969 萬 8,340 元加計本年度增加數 2 億 5,620 萬 6,185 元，期末餘額為 4 億 1,590 萬 4,525 元)，其中，儲金增加 3 億 0,718 萬 8,733 元，原基金減少 5,098 萬

2,548 元。

4.期末淨值 362 億 3,510 萬 9,746 元。

(四)資產負債實況

1.本年度資產合計為 372 億 9,712 萬 1,812 元，包括：

(1)流動資產 372 億 8,021 萬 8,904 元，包括：

①現金及銀行存款 91 億 5,527 萬 0,296 元。

②備供出售金融資產-流動 248 億 6,090 萬 4,003 元，備供出售金融資產評價利益 4 億 1,590 萬 4,525 元。

③應收款項 17 億 9,536 萬 8,225 元。

④預付款項 10 億 5,277 萬 1,855 元。

(2)固定資產-淨額 306 萬 7,584 元。

(3)無形資產-淨額 335 萬 7,824 元。

(4)其他資產-存出保證金 47 萬 7,500 元。

(5)其他資產-受限制性資產 1,000 萬元。

2.負債及淨值合計為 372 億 9,712 萬 1,812 元，包括：

(1)負債均屬流動負債為 10 億 6,201 萬 2,066 元，包括：

①應付款項 10 億 6,156 萬 6,766 元。

②其他流動負債 44 萬 5,300 元。

(2)淨值 362 億 3,510 萬 9,746 元，包括：

①創立基金 1,000 萬元。

②累積賸餘 358 億 0,920 萬 5,221 元。

③金融商品未實現利益 4 億 1,590 萬 4,525 元。

肆、其他

(一)依據「財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會組織及管理辦法」第 5 條第 1 項第 1 款規定，儲金管理會行政費以各私立學校撥繳學費總數之百分之一點五為上限。

依上開辦法規定，本年度按學校撥繳學費百分之三總數 24 億 4,831 萬 3,639 元，以百分之一點五為上限伸算共 3,672 萬 4,705 元，本年度行政管理支出為 3,179 萬 6,031 元，並未超過上限。

(二)依據中華民國 99 年度中央政府總預算案審查總報告審查總結果之第三十項規定，凡由政府執行公權力，其收入屬強制性之財團法人及證券交易所得，其預算書應自 99 年度起送交立法院審議。本會依上開規定，自 99 年度起函送預算書予立法院。

(三)依據立法院第 7 屆第 7 會期第 6 次會議決議，本會管理儲金及原基金之運作，惟兩基金收支、運用、管理及業務範圍皆有差異，應將各基金視為附屬單位預算之分預算，明確列示各該基金之收支內容，以與學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例明定分戶立帳與分別處理之精神相符，以利財務管理與責任歸屬。

(四)100 年度委託企業管理顧問股份有限公司辦理原基金精算案，作為在現行收支

結構下之適當提撥率、未來財務狀況、未來每年退撫收支流量及各學校主管機關規劃攤提撥補時程等參考。依本會 100 年委託辦理精算結果，截至 100 年 12 月 31 日精算評估日止之潛藏負債約計 468.8 億元，扣除已提存退休基金 84.6 億元，評估日財務缺口為 384.2 億元，若考量未來 40 年之預期學費收入及投資收益，則政府預期撥補總額為 292 億元。

(五)現行各主管機關撥補之機制，係依 102 年 1 月 25 日教育部召開之「原私校退撫基金(舊制)財務缺口撥補方式研商會議」，與各主管機關研商之決議辦理。100 年 12 月 31 日前應撥補數請各主管機關分 4 年撥補，爾後各年度新增應撥補數於次年度 5 月 31 日前撥補，本會並於每月及定期分函各主管機關相關應撥補數及最新收支報告表。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收支餘絀決算表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100
8,537,310,291	收入總額	12,221,580,000	10,717,068,021	-1,504,511,979	-12.31
7,612,495,170	提撥收入	7,594,989,000	7,614,008,374	19,019,374	0.25
54,411,804	利息收入	57,051,000	41,615,783	-15,435,217	-27.06
403,885,382	投資收益淨額	628,548,000	693,465,984	64,917,984	10.33
463,856,174	政府撥補收入	3,940,992,000	2,365,030,150	-1,575,961,850	-39.99
2,661,761	其他收入	0	2,947,730	2,947,730	100.00
3,989,057,445	支出總額	4,284,766,000	5,297,430,044	1,012,664,044	23.63
3,947,312,928	退休撫卹離職資遣支出	4,228,444,000	5,250,925,465	1,022,481,465	24.18
3,372,029,392	退休給付	3,454,497,000	4,469,682,357	1,015,185,357	29.39
110,770,368	撫卹給付	89,883,000	99,943,642	10,060,642	11.19
221,857,271	離職給付	306,165,000	252,096,936	-54,068,064	-17.66
242,655,897	資遣給付	377,899,000	429,202,530	51,303,530	13.58
13,094,660	信託管理支出	19,659,000	14,708,548	-4,950,452	-25.18
28,649,857	行政管理支出	36,663,000	31,796,031	-4,866,969	-13.27
4,548,252,846	本期餘絀	7,936,814,000	5,419,637,977	-2,517,176,023	-31.72

備註：行政管理費由原基金勻支，合併報表時，將原基金投資基金中營運管理費用及行政管理暨基金中營運管理收入作沖銷分錄。上年度決算數沖銷調整金額為2,772萬2,635元，本年度決算數沖銷調整金額為3,342萬6,572元。

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員

退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

現 金 流 量 決 算 表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期餘絀	7,936,814,000	5,419,637,977	-2,517,176,023	-31.72
調整非現金項目				
折舊項目	893,000	1,109,682	216,682	24.26
各項攤提	1,698,000	1,002,435	-695,565	-40.96
處分備供出售金融資產損益	-546,441,000	-693,465,984	-147,024,984	26.91
處分固定資產損失	0	108,023	108,023	100.00
應收款項	-3,397,458,000	-1,787,524,253	1,609,933,747	-47.39
其他流動資產	150,000	0	-150,000	-100.00
預付款項	-10,000,000	-95,120,593	-85,120,593	851.21
應付票據	0	-4,721,526	-4,721,526	-100.00
應付款項	14,900,000	99,929,411	85,029,411	570.67
其他流動負債	0	302,646	302,646	100.00
業務活動之淨現金流入（流出-）	4,000,556,000	2,941,257,818	-1,059,298,182	-26.48
投資活動之淨現金流量				
固定資產、無形資產及其他設備	-5,415,000	-4,950,703	464,297	-8.57
購買備供出售金融資產價款	-27,939,822,000	-48,660,078,681	-20,720,256,681	74.16
處分備供出售金融資產價款	23,743,248,000	47,212,499,429	23,469,251,429	98.85
存出保證金增加	0	-256,000	-256,000	-100.00
投資活動之淨值現金流入（流出-）	-4,201,989,000	-1,452,785,955	2,749,203,045	-65.43
現金及約當現金之淨增（淨減-）	-201,433,000	1,488,471,863	1,689,904,863	-838.94
期初現金及約當現金	5,853,294,000	7,666,798,433	1,813,504,433	30.98
期末現金及約當現金	5,651,861,000	9,155,270,296	3,503,409,296	61.99

備註：

一、本年度會計科目重分類，創立基金 1,000 萬元自現金及銀行存款重分類至其他資產-受限制資產，故上年度配合調整，期初現金及約當現金由 76 億 7,679 萬 8,433 元調整為 76 億 6,679 萬 8,433 元，其中 1,000 萬元調整至其他資產-受限制資產。

二、業務活動中調整非現金項目之折舊項目、各項攤提及處分固定資產損失係 222 萬 0,140 元加投資活動之固定資產、無形資產及其他設備之淨現金流出 495 萬 0,703 元，調整金額為 273 萬 0,563 元，等於資產負債表固定資產增減數 120 萬 6,035 元加無形資產的增減數 152 萬 4,528 元即 273 萬 0,563 元。

三、業務活動中調整非現金項目之處分備供出售金融資產淨損益負 6 億 9,346 萬 5,984 元，加投資活動中購買備供出售金融資產價款負 486 億 6,007 萬 8,681 元，加資產負債表中備供出售金融資產-流動增減數 21 億 4,104 萬 5,236 元，合計數為負 472 億 1,249 萬 9,429 元。等於加投資活動中處分備供出售金融資產價款 472 億 1,249 萬 9,429 元

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

淨值變動表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度期初餘額	本年度 增加	本年度 減少	本年度期末餘額	說明
基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
創立基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
餘絀	30,389,567,244	5,419,637,977	0	35,809,205,221	
累積餘絀	30,389,567,244	5,419,637,977	0	35,809,205,221	
其他調整項目	159,698,340	256,206,185	0	415,904,525	
金融商品未實現損益	159,698,340	256,206,185	0	415,904,525	
合計	30,559,265,584	5,675,844,162	0	36,235,109,746	

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

資 產 負 債 表

中華民國 103 年 12 月 31 日　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增（減－） 金額 (3)=(1)-(2)	比較增（減－） % (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	37,280,218,904	31,511,850,774	5,768,368,130	18.31
現金及銀行存款	9,155,270,296	7,666,798,433	1,488,471,863	19.41
備供出售金融資產-流動	24,860,904,003	22,719,858,767	2,141,045,236	9.42
加(減)備供出售金融資產評價損益	415,904,525	159,698,340	256,206,185	160.43
應收款項	1,795,368,225	7,843,972	1,787,524,253	22,788.51
預付款項	1,052,771,855	957,651,262	95,120,593	9.93
其他流動資產	0	0	0	0.00
固定資產-淨額	3,067,584	1,861,549	1,206,035	64.79
無形資產-淨額	3,357,824	1,833,296	1,524,528	83.16
其他資產-存出保證金	477,500	221,500	256,000	115.58
其他資產-受限制性資產	10,000,000	10,000,000	0	0.00
資 產 合 計	37,297,121,812	31,525,767,119	5,771,354,693	18.31
負　　債				
流動負債	1,062,012,066	966,501,535	95,510,531	9.88
應付票據	0	4,721,526	-4,721,526	-100.00
應付款項	1,061,566,766	961,637,355	99,929,411	10.39
其他流動負債	445,300	142,654	302,646	212.15
負 債 合 計	1,062,012,066	966,501,535	95,510,531	9.88
淨　　值	36,235,109,746	30,559,265,584	5,675,844,162	18.57
創立基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
累積餘絀	35,809,205,221	30,389,567,244	5,419,637,977	17.83
金融商品未實現損益	415,904,525	159,698,340	256,206,185	160.43
負債及淨值合計	37,297,121,812	31,525,767,119	5,771,354,693	18.31

備註：

一、本年度會計科目重分類，創立基金 1,000 萬元自現金及銀行存款重分類至其他資產-受限制資產，故上年度配合調整。現金及銀行存款由 76 億 7,679 萬 8,433 元調整為 76 億 6,679 萬 8,433 元。

二、流動資產之備供出售金融資產-流動(248 億 6,090 萬 4,003 元)調整備供出售金融資產評價利益(4 億 1,590 萬 4,525 元)即為備供出售金融資產-流動淨額(252 億 7,680 萬 8,528 元)。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收入明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100	說明
提撥收入	7,594,989,000	7,614,008,374	19,019,374	0.25	提撥收入中各私立學校撥繳學費總數係24億4,831萬3,639元。
利息收入	57,051,000	41,615,783	-15,435,217	-27.06	金額減少主要係定期存款配置減少所致。
投資收益淨額	628,548,000	693,465,984	64,917,984	10.33	金額增加主要係儲金投資基金投資報酬率高於預期所致。
政府撥補收入	3,940,992,000	2,365,030,150	-1,575,961,850	-39.99	金額減少主要係原基金本年度政府應撥補款項未撥補。
其他收入	0	2,947,730	2,947,730	100.00	其他收入係基金通路報酬回饋收入。
合計	12,221,580,000	10,717,068,021	-1,504,511,979	-12.31	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國103年度　　單位:新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100	說明
退休撫卹離職資遣支出	4,228,444,000	5,250,925,465	1,022,481,465	24.18	金額增加主要係退休與資遣案件數及給付金額增加所致。
退休給付	3,454,497,000	4,469,682,357	1,015,185,357	29.39	
撫卹給付	89,883,000	99,943,642	10,060,642	11.19	
離職給付	306,165,000	252,096,936	-54,068,064	-17.66	
資遣給付	377,899,000	429,202,530	51,303,530	13.58	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100	說明
行政管理支出	36,663,000	31,796,031	-4,866,969	-13.27	金額減少主要係薪資支出、勞務費及其他支出減少所致。
薪資支出	18,686,000	16,660,037	-2,025,963	-10.84	金額減少主要係部分人員為兼職及員額未補滿所致。
租金支出	2,879,000	2,878,520	-480	-0.02	
郵電費	504,000	460,167	-43,833	-8.70	
水電費	204,000	255,238	51,238	25.12	依據本會預算流用辦法，自折舊及攤銷預算流入水電費預算。 金額增加主要係會址搬遷，使用中央空調讓電費增加所致。
文具用品	472,000	597,913	125,913	26.68	依據本會預算流用辦法，自折舊及攤銷預算流入文具用品預算。 金額增加主要係印製會議資料，採購紙張所致。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100	說明
書報雜誌	8,000	4,540	-3,460	-43.25	金額減少主要係取消部分書報雜誌訂閱所致。
勞務費	2,930,000	1,946,292	-983,708	-33.57	金額減少主要係自主投資準備期間延長，相關費用減少支出所致。
差旅費	120,000	50,153	-69,847	-58.21	金額減少主要係至外地開會頻率減少所致。
福利費	2,224,000	1,912,928	-311,072	-13.99	金額減少主要係員額未補滿所致。
公共關係費	240,000	239,993	-7	0.00	
雜項支出	480,000	479,206	-794	-0.17	
折舊及攤銷	2,591,000	2,112,117	-478,883	-18.48	金額減少主要係系統建置未完成所致。
退休金及資遣費	970,000	911,855	-58,145	-5.99	
會議費	1,348,000	1,316,574	-31,426	-2.33	
研習活動費用	500,000	403,500	-96,500	-19.30	金額減少主要係場地費用減少所致。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100	說明
專案小組會議	100,000	95,095	-4,905	-4.91	
私校代表大會費用	0	0	0	0.00	
其他支出	2,327,000	1,471,903	-855,097	-36.75	金額減少主要係系統建置未完成，相關維護費用減少所致。
預備金	80,000	0	-80,000	-100.00	本年度無臨時增加之費用。
信託管理支出	19,659,000	14,708,548	-4,950,452	-25.18	金額減少主要係信託管理費率降低所致。
合計	4,284,766,000	5,297,430,044	1,012,664,044	23.63	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

固定資產投資明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100	說明
資訊設備	615,000	863,760	248,760	40.45	
辦公設備	100,000	563,078	463,078	463.08	
租賃物改良	1,000,000	996,902	-3,098	-0.31	
合計	1,715,000	2,423,740	708,740	41.33	

備註：購置資訊設備及辦公設備增加，主要係辦公會址搬遷致相關支出增加所致，相關預算流用已依據本會預算流用辦法辦理，自其他支出及勞務費流入預算。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

基金數額增減變動表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增（減-）金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率% 創立時原始捐助基金金額占其總額比率	捐助基金比率% 本年度期末基金金額占其總額比率	說明
民間捐助							
其他團體機構	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100.00	100.00	
合計	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100.00	100.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

員工人數彙計表

中華民國103年度　　單位：人

職類（稱）	本年預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
執行長	1	1	0	
執行秘書	1	1	0	
組長	6	6	0	
專員	3	0	-3	
組員	5	5	0	
辦事員	8	5	-3	
約聘人員	1	8	7	
工讀生	1	1	0	
合計	26	27	1	

備註：為能長時間觀察員工表現優劣並減省人事成本，102年度通過約聘人員聘用辦法，以約聘人員取代正職專員及辦事員。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

用人費用彙計表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
員工薪資	15,426,000	14,220,395	-1,205,605	
年終獎金	1,930,000	1,489,217	-440,783	
考核獎金	1,030,000	830,594	-199,406	
加班費	300,000	119,831	-180,169	
福利費	2,224,000	1,912,928	-311,072	
退休金及資遣費	970,000	911,855	-58,145	
合計	21,880,000	19,484,820	-2,395,180	

儲金投資基金決算相關報表

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金收支餘絀決算表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減 －） 金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
6,931,041,676	收入總額	7,241,494,000	7,421,395,445	179,901,445	2.48
6,785,640,143	提撥收入	6,766,322,000	6,797,697,000	31,375,000	0.46
44,869,893	利息收入	49,920,000	35,367,417	-14,552,583	-29.15
100,531,640	投資收益淨額	425,252,000	586,122,364	160,870,364	37.83
0	其他收入	0	2,208,664	2,208,664	100.00
849,904,185	支出總額	1,077,309,000	1,346,572,380	269,263,380	24.99
836,809,525	退休撫卹離職資遣支出	1,058,350,000	1,332,295,938	273,945,938	25.88
526,551,308	退休給付	618,814,000	926,750,868	307,936,868	49.76
22,531,105	撫卹給付	19,377,000	22,986,817	3,609,817	18.63
221,857,271	離職給付	306,165,000	252,096,936	-54,068,064	-17.66
65,869,841	資遣給付	113,994,000	130,461,317	16,467,317	14.45
13,094,660	信託管理支出	18,959,000	14,276,442	-4,682,558	-24.70
6,081,137,491	本期餘絀	6,164,185,000	6,074,823,065	-89,361,935	-1.45

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

儲金投資基金現金流量決算表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期餘絀	6,164,185,000	6,074,823,065	-89,361,935	-1.45
調整非現金項目				
折舊項目	0	0	0	0.00
各項攤提	0	0	0	0.00
處分備供出售金融資產淨損益	-425,252,000	-586,122,364	-160,870,364	37.83
處分固定資產損失	0	0	0	0.00
應收款項	-3,398,458,000	-7,723,674	3,390,734,326	-99.77
其他流動資產	0	0	0	0.00
預付款項	0	0	0	0.00
應付票據	0	0	0	0.00
應付款項	4,900,000	107,432	-4,792,568	-97.81
其他流動負債	0	0	0	0.00
業務活動之淨現金流入（流出-）	2,345,375,000	5,481,084,459	3,135,709,459	133.70
投資活動之淨現金流量				
固定資產、無形資產及其他設備	0	0	0	0.00
購買備供出售金融資產價款	-22,149,600,000	-37,267,078,681	-15,117,478,681	68.25
處分備供出售金融資產價款	20,468,586,000	32,428,271,780	11,959,685,780	58.43
投資活動之淨值現金流入（流出-）	-1,681,014,000	-4,838,806,901	-3,157,792,901	187.85
現金及約當現金之淨增（淨減-）	664,361,000	642,277,558	-22,083,442	-3.32
期初現金及約當現金	4,135,896,000	6,479,939,374	2,344,043,374	56.68
期末現金及約當現金	4,800,257,000	7,122,216,932	2,321,959,932	48.37

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金淨值變動表

中華民國 103 年度　　單位:新臺幣元

科　目	本年度期初餘額	本年度		本年度期末餘額	說明
		增加	減少		
基金	0	0	0	0	
創立基金	0	0	0	0	
餘絀	24,808,324,033	6,074,823,065	0	30,883,147,098	
累計餘絀	24,808,324,033	6,074,823,065	0	30,883,147,098	
其他調整項目	91,400,893	307,188,733	0	398,589,626	
金融商品未實現損益	91,400,893	307,188,733	0	398,589,626	
合計	24,899,724,926	6,382,011,798	0	31,281,736,724	

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

儲金投資基金資產負債表

中華民國103年12月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增（減－） 金額 (3)=(1)-(2)	比較增（減－） % (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	31,289,224,046	24,907,104,816	6,382,119,230	25.62
現金及銀行存款	7,122,216,932	6,479,939,374	642,277,558	9.91
備供出售金融資產-流動	23,755,495,803	18,330,566,538	5,424,929,265	29.59
加(減)備供出售金融資產評價損益	398,589,626	91,400,893	307,188,733	336.09
應收款項	12,921,685	5,198,011	7,723,674	148.59
預付款項	0	0	0	0.00
其他流動資產	0	0	0	0.00
固定資產-淨額	0	0	0	0.00
無形資產-淨額	0	0	0	0.00
其他資產-存出保證金	0	0	0	0.00
資 產 合 計	31,289,224,046	24,907,104,816	6,382,119,230	25.62
負　　債				
流動負債	7,487,322	7,379,890	107,432	1.46
應付票據	0	0	0	0.00
應付款項	7,487,322	7,379,890	107,432	1.46
其他流動負債	0	0	0	0.00
負 債 合 計	7,487,322	7,379,890	107,432	1.46
淨　　值	31,281,736,724	24,899,724,926	6,382,011,798	25.63
創立基金	0	0	0	0.00
累積餘絀	30,883,147,098	24,808,324,033	6,074,823,065	24.49
金融商品未實現損益	398,589,626	91,400,893	307,188,733	336.09
負債及淨值合計	31,289,224,046	24,907,104,816	6,382,119,230	25.62

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金收入明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100	說明
提撥收入	6,766,322,000	6,797,697,000	31,375,000	0.46	學校提撥收入 22 億 8,193 萬 7,010 元。 教職員提撥收入 23 億 9,869 萬 0,372 元(其中含暫不請領專戶 5 億 4,269 萬 9,627 元，及增額提撥專戶 2,582 萬 4,461 元)。 主管機關提撥收入 21 億 1,706 萬 9,618 元。
利息收入	49,920,000	35,367,417	-14,552,583	-29.15	
投資收益淨額	425,252,000	586,122,364	160,870,364	37.83	
其他收入	0	2,208,664	2,208,664	100.00	
合計	7,241,494,000	7,421,395,445	179,901,445	2.48	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金支出明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100	說明
退休撫卹離職資遣支出	1,058,350,000	1,332,295,938	273,945,938	25.88	
退休給付	618,814,000	926,750,868	307,936,868	49.76	
撫卹給付	19,377,000	22,986,817	3,609,817	18.63	
離職給付	306,165,000	252,096,936	-54,068,064	-17.66	
資遣給付	113,994,000	130,461,317	16,467,317	14.45	
行政管理支出	0	0	0	0.00	
信託管理支出	18,959,000	14,276,442	-4,682,558	-24.70	信託管理費及境外基金匯費。
合計	1,077,309,000	1,346,572,380	269,263,380	24.99	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金固定資產投資明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
					本會儲金無固定資產投資項目。
合計					

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金基金數額增減變動表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增（減-）金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
民間捐助							
其他團體機構	0	0	0	0	0.00	0.00	
合計	0	0	0	0	0.00	0.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金員工人數彙計表

中華民國103年度　　單位：人

職類（稱）	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
合計				本會儲金無員工人數彙計表項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金用人費用彙計表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
				本會儲金無用人費用彙計表項目。
合計				

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金給付人數表

中華民國103年12月31日　　單位：新臺幣元

項　　目	本年度人數(人)	本年度決算數(元)
儲金給付	4,648	1,332,295,938
退休給付	1,632	926,750,868
撫卹給付	51	22,986,817
離職給付	2,655	252,096,936
資遣給付	310	130,461,317
合　　計	4,648	1,332,295,938

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金各主管機關提撥明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	說明
教育部	1,416,997,255	
國教署	425,612,439	
台北市教育局	109,690,564	
高雄市教育局	38,169,974	
新北市政府	105,119,365	
台南市政府	1,460,304	
新竹市政府	2,278,300	
新竹縣政府	2,196,329	
台中市政府	5,438,315	
基隆市政府	963,377	
花蓮縣政府	724,780	
雲林縣政府	4,446,984	
桃園縣政府	1,262,302	
南投縣政府	2,166,992	
台東縣政府	542,338	
合計	2,117,069,618	

原基金投資基金決算相關報表

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收支餘絀決算表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100
1,605,903,652	收入總額	4,943,423,000	3,295,527,726	-1,647,895,274	-33.34
826,855,027	提撥收入	792,144,000	816,311,374	24,167,374	3.05
9,176,948	利息收入	6,991,000	6,103,516	-887,484	-12.69
303,353,742	投資收益淨額	203,296,000	107,343,620	-95,952,380	-47.20
463,856,174	政府撥補收入	3,940,992,000	2,365,030,150	-1,575,961,850	-39.99
2,661,761	其他收入	0	739,066	739,066	100.00
0	營運管理收入	0	0	0	0.00
3,138,226,038	支出總額	3,170,794,000	3,952,488,205	781,694,205	24.65
3,110,503,403	退休撫卹離職資遣支出	3,170,094,000	3,918,629,527	748,535,527	23.61
2,845,478,084	退休給付	2,835,683,000	3,542,931,489	707,248,489	24.94
88,239,263	撫卹給付	70,506,000	76,956,825	6,450,825	9.15
0	離職給付	0	0	0	0.00
176,786,056	資遣給付	263,905,000	298,741,213	34,836,213	13.20
0	信託管理支出	700,000	432,106	-267,894	-38.27
27,722,635	營運管理費用	0	33,426,572	33,426,572	100.00
-1,532,322,386	本期餘絀	1,772,629,000	-656,960,479	-2,429,589,479	-137.06

備註：本年度決算書中增加營運管理費用 3,342 萬 6,572 元，合併報表時與行政管理暨基金中營運管理收入沖銷。

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

原基金投資基金現金流量決算表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期餘絀	1,772,629,000	-656,960,479	-2,429,589,479	-137.06
調整非現金項目				
折舊項目	0	0	0	0.00
各項攤提	0	0	0	0.00
處分備供出售金融資產損益	-121,189,000	-107,343,620	13,845,380	-11.42
處分固定資產損失	0	0	0	0.00
應收票據	0	0	0	0.00
應收款項	1,000,000	-1,780,048,584	-1,781,048,584	-178,104.86
其他流動資產	0	0	0	0.00
預付款項	-10,000,000	-96,464,968	-86,464,968	864.65
應付票據	0	-3,401,526	-3,401,526	-100.00
應付款項	10,000,000	99,976,715	89,976,715	899.77
其他流動負債	0	0	0	0.00
業務活動之淨現金流入（流出-）	1,652,440,000	-2,544,242,462	-4,196,682,462	-253.97
投資活動之淨現金流量				
固定資產、無形資產及其他設備	0	0	0	0.00
購買備供出售金融資產價款	-5,790,222,000	-11,393,000,000	-5,602,778,000	96.76
處分備供出售金融資產價款	3,274,662,000	14,784,227,649	11,509,565,649	351.47
存出保證金增加	0	0	0	0.00
投資活動之淨值現金流入（流出-）	-2,515,560,000	3,391,227,649	5,906,787,649	-234.81
現金及約當現金之淨增（淨減-）	-863,120,000	846,985,187	1,710,105,187	-198.13
期初現金及約當現金	1,708,177,000	1,184,358,213	-523,818,787	-30.67
期末現金及約當現金	845,057,000	2,031,343,400	1,186,286,400	140.38

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員

退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

原 基 金 投 資 基 金 淨 值 變 動 表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度期初餘額	本　年　度		本年度期末餘額	說 明
		增　加	減　少		
基金	0	0	0	0	
創立基金	0	0	0	0	
餘絀	5,575,305,178	0	656,960,479	4,918,344,699	
累計餘絀	5,575,305,178	0	656,960,479	4,918,344,699	
其他調整項目	68,297,447	0	50,982,548	17,314,899	
金融商品	68,297,447	0	50,982,548	17,314,899	
未實現損益					
合計	5,643,602,625	0	707,943,027	4,935,659,598	

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

原基金投資基金資產負債表

中華民國103年12月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增（減－） 金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	5,989,049,250	6,600,417,088	-611,367,838	-9.26
現金及銀行存款	2,031,343,400	1,184,358,213	846,985,187	71.51
備供出售金融資產-流動	1,105,408,200	4,389,292,229	-3,283,884,029	-74.82
加(減)備供出售金融資產評價損益	17,314,899	68,297,447	-50,982,548	-74.65
應收款項	1,782,210,896	2,162,312	1,780,048,584	82,321.54
預付款項	1,052,771,855	956,306,887	96,464,968	10.09
其他流動資產	0	0	0	0.00
固定資產-淨額	0	0	0	0.00
無形資產-淨額	0	0	0	0.00
其他資產-存出保證金	0	0	0	0.00
其他資產-受限制資產	0	0	0	0.00
資 產 合 計	5,989,049,250	6,600,417,088	-611,367,838	-9.26
負　　債				
流動負債	1,053,389,652	956,814,463	96,575,189	10.09
應付票據	0	3,401,526	-3,401,526	-100.00
應付款項	1,053,389,652	953,412,937	99,976,715	10.49
其他流動負債	0	0	0	0.00
負 債 合 計	1,053,389,652	956,814,463	96,575,189	10.09
淨　　值	4,935,659,598	5,643,602,625	-707,943,027	-12.54
創立基金	0	0	0	0.00
累積餘絀	4,918,344,699	5,575,305,178	-656,960,479	-11.78
金融商品未實現損益	17,314,899	68,297,447	-50,982,548	-74.65
負債及淨值合計	5,989,049,250	6,600,417,088	-611,367,838	-9.26

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收入明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100	說明
提撥收入	792,144,000	816,311,374	24,167,374	3.05	
利息收入	6,991,000	6,103,516	-887,484	-12.69	
投資收益淨額	203,296,000	107,343,620	-95,952,380	-47.20	
政府撥補收入	3,940,992,000	2,365,030,150	-1,575,961,850	-39.99	
其他收入	0	739,066	739,066	100.00	
營運管理收入	0	0	0	0.00	
合計	4,943,423,000	3,295,527,726	-1,647,895,274	-33.34	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金支出明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100	說明
退休撫卹離職資遣支出	3,170,094,000	3,918,629,527	748,535,527	23.61	
退休給付	2,835,683,000	3,542,931,489	707,248,489	24.94	
撫卹給付	70,506,000	76,956,825	6,450,825	9.15	
離職給付	0	0	0	0.00	
資遣給付	263,905,000	298,741,213	34,836,213	13.20	
行政管理支出	0	0	0	0.00	
信託管理支出	700,000	432,106	-267,894	-38.27	信託管理費及境外基金匯費。
營運管理費用	0	33,426,572	33,426,572	100.00	
合計	3,170,794,000	3,952,488,205	781,694,205	24.65	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金固定資產投資明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
合計					本會原基金無固定資產投資項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金基金數額增減變動表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增（減-）金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
民間捐助							
其他團體機構	0	0	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	0	0	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金員工人數彙計表

中華民國103年度　　單位：人

職類（稱）	本年預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
				本會原基金無員工人數彙計表項目。
合計				

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金用人費用彙計表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
合計				本會原基金無用人費用彙計表項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金給付人數表

中華民國103年12月31日　　單位：新臺幣元

項　　目	本年度人數(人)	本年度決算數(元)
原基金給付	2,897	3,918,629,527
退休給付	2,456	3,542,931,489
撫卹給付	79	76,956,825
離職給付	0	0
資遣給付	362	298,741,213
合　　計	2,897	3,918,629,527

行政管理暨基金決算相關報表

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

行政管理暨基金收支餘絀決算表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減 －） 金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
28,087,598	收入總額	36,663,000	33,571,422	-3,091,578	-8.43
0	提撥收入	36,523,000	0	-36,523,000	-100.00
364,963	利息收入	140,000	144,850	4,850	3.46
27,722,635	營運管理收入	0	33,426,572	33,426,572	100.00
28,649,857	支出總額	36,663,000	31,796,031	-4,866,969	-13.27
28,649,857	行政管理支出	36,663,000	31,796,031	-4,866,969	-13.27
-562,259	本期餘絀	0	1,775,391	1,775,391	100.00

備註：本年度決算書中增加營運管理收入 3,342 萬 6,572 元，合併報表時與原基金投資基金中營運管理費用沖銷。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金現金流量決算表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期餘絀	0	1,775,391	1,775,391	100.00
調整非現金項目				
折舊項目	893,000	1,109,682	216,682	24.26
各項攤提	1,698,000	1,002,435	-695,565	-40.96
處分備供出售金融資產損益	0	0	0	0.00
處分固定資產損失	0	108,023	108,023	100.00
應收款項	0	248,005	248,005	100.00
其他流動資產	150,000	0	-150,000	-100.00
預付款項	0	1,344,375	1,344,375	100.00
應付票據	0	-1,320,000	-1,320,000	-100.00
應付款項	0	-154,736	-154,736	-100.00
其他流動負債	0	302,646	302,646	100.00
業務活動之淨現金流入（流出-）	2,741,000	4,415,821	1,674,821	61.10
投資活動之淨現金流量				
固定資產、無形資產及其他設備	-5,415,000	-4,950,703	464,297	-8.57
購買備供出售金融資產價款	0	0	0	0.00
處分備供出售金融資產價款	0	0	0	0.00
存出保證金增加	0	-256,000	-256,000	-100.00
投資活動之淨值現金流入（流出-）	-5,415,000	-5,206,703	208,297	-3.85
現金及約當現金之淨增（淨減-）	-2,674,000	-790,882	1,883,118	-70.42
期初現金及約當現金	9,221,000	2,500,846	-6,720,154	-72.88
期末現金及約當現金	6,547,000	1,709,964	-4,837,036	-73.88

備註：本年度會計科目重分類，創立基金 1,000 萬元自現金及銀行存款重分類至其他資產-受限制資產，故上年度配合調整，期初現金及約當現金由 1,250 萬 0,846 元調整為 250 萬 0,846 元，其中 1,000 萬元調整至其他資產-受限制資產。

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

行政管理暨基金淨值變動表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度期初餘額	本　年　度		本年度期末餘額	說 明
		增　加	減　少		
基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
創立基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
餘絀	5,938,033	1,775,391	0	7,713,424	
累計餘絀	5,938,033	1,775,391	0	7,713,424	
其他調整項目	0	0	0	0	
金融商品未實現損益	0	0	0	0	
合計	15,938,033	1,775,391	0	17,713,424	

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員
退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

行政管理暨基金資產負債表

中華民國103年12月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(1)-(2)	比較增（減－）% (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	1,945,608	4,328,870	-2,383,262	-55.06
現金及銀行存款	1,709,964	2,500,846	-790,882	-31.62
備供出售金融資產-流動	0	0	0	0.00
加(減)備供出售金融資產評價損益	0	0	0	0.00
應收款項	235,644	483,649	-248,005	-51.28
預付款項	0	1,344,375	-1,344,375	-100.00
其他流動資產	0	0	0	0.00
固定資產-淨額	3,067,584	1,861,549	1,206,035	64.79
無形資產-淨額	3,357,824	1,833,296	1,524,528	83.16
其他資產-存出保證金	477,500	221,500	256,000	115.58
其他資產-受限制資產	10,000,000	10,000,000	0	0.00
資 產 合 計	18,848,516	18,245,215	603,301	3.31
負　　債				
流動負債	1,135,092	2,307,182	-1,172,090	-50.80
應付票據	0	1,320,000	-1,320,000	-100.00
應付款項	689,792	844,528	-154,736	-18.32
其他流動負債	445,300	142,654	302,646	212.15
負 債 合 計	1,135,092	2,307,182	-1,172,090	-50.80
淨　　值	17,713,424	15,938,033	1,775,391	11.14
創立基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
累積餘絀	7,713,424	5,938,033	1,775,391	29.90
金融商品未實現損益	0	0	0	0.00
負債及淨值合計	18,848,516	18,245,215	603,301	3.31

備註：本年度會計科目重分類，創立基金1,000萬元自現金及銀行存款重分類至其他資產-受限制資產，故上年度配合調整。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金收入明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
提撥收入	36,523,000	0	-36,523,000	-100.00	
利息收入	140,000	144,850	4,850	3.46	
營運管理收入	0	33,426,572	33,426,572	100.00	
合計	36,663,000	33,571,422	-3,091,578	-8.43	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金支出明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100	說明
行政管理支出	36,663,000	31,796,031	-4,866,969	-13.27	
薪資支出	18,686,000	16,660,037	-2,025,963	-10.84	
租金支出	2,879,000	2,878,520	-480	-0.02	
郵電費	504,000	460,167	-43,833	-8.70	
水電費	204,000	255,238	51,238	25.12	
文具用品	472,000	597,913	125,913	26.68	
書報雜誌	8,000	4,540	-3,460	-43.25	
勞務費	2,930,000	1,946,292	-983,708	-33.57	
差旅費	120,000	50,153	-69,847	-58.21	
福利費	2,224,000	1,912,928	-311,072	-13.99	
公共關係費	240,000	239,993	-7	0.00	
雜項支出	480,000	479,206	-794	-0.17	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金支出明細表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100	說明
折舊及攤銷	2,591,000	2,112,117	-478,883	-18.48	
退休金及資遣費	970,000	911,855	-58,145	-5.99	
會議費	1,348,000	1,316,574	-31,426	-2.33	
研習活動費用	500,000	403,500	-96,500	-19.30	
專案小組費用	100,000	95,095	-4,905	-4.91	
其他支出	2,327,000	1,471,903	-855,097	-36.75	
預備金	80,000	0	-80,000	-100.00	
合　計	36,663,000	31,796,031	-4,866,969	-13.27	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金固定資產投資明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減－) % (4)=(3)/(1)*100	說明
資訊設備	615,000	863,760	248,760	40.45	
辦公設備	100,000	563,078	463,078	463.08	
租賃物改良	1,000,000	996,902	-3,098	-0.31	
合計	1,715,000	2,423,740	708,740	41.33	

財 團 法 人 中 華 民 國 私 立 學 校 教 職 員

退 休 撫 卹 離 職 資 遣 儲 金 管 理 委 員 會

行 政 管 理 暨 基 金 基 金 數 額 增 減 變 動 表

中華民國 103 年度　　單位：新臺幣元

捐　助　者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增（減-）金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
民間捐助							
其他團體機構	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100.00	100.00	
合　　計	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100.00	100.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金員工人數彙計表

中華民國103年度　　單位：人

職類（稱）	本年預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
執行長	1	1	0	
執行秘書	1	1	0	
組長	6	6	0	
專員	3	0	-3	
組員	5	5	0	
辦事員	8	5	-3	
約聘人員	1	8	7	
工讀生	1	1	0	
合計	26	27	1	

備註：為能長時間觀察員工表現優劣並減省人事成本，102年度通過約聘人員聘用辦法，以約聘人員取代正職辦事員。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金用人費用彙計表

中華民國103年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減－) (3)=(2)-(1)	說明
員工薪資	15,426,000	14,220,395	-1,205,605	
年終獎金	1,930,000	1,489,217	-440,783	
考核獎金	1,030,000	830,594	-199,406	
加班費	300,000	119,831	-180,169	
福利費	2,224,000	1,912,928	-311,072	
退休金及資遣費	970,000	911,855	-58,145	
合計	21,880,000	19,484,820	-2,395,180	