

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

會計月報

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 詹慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 蔡豐清

勞工退休基金(新制)

會計月報目次

一、平衡表	1-2
二、收支餘絀表	3

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 107 年 01 月 31 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0107/02/09
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,117,392,072,673	100.00%
流動資產	11		1,904,112,632,711	89.93%
現金	1101		86,883,928,637	4.10%
銀行存款	110102		86,883,928,637	4.10%
流動金融資產	1102		1,774,120,269,763	83.79%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		144,342,968,891	6.82%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		23,653,544,574	1.12%
持有至到期日金融資產－流動	110206		72,114,049,005	3.41%
委託經營資產	110214		1,065,234,297,388	50.31%
委託經營資產評價調整	110215		140,105,409,834	6.62%
其他金融資產－流動	110298		328,670,000,071	15.52%
應收款項	1103		42,530,461,560	2.01%
應收票據	110301		19,063,258	0.00%
應收退休金	110305		39,842,952,871	1.88%
應收收益	110313		19,874,489	0.00%
應收利息	110314		2,578,828,092	0.12%
其他應收款	110398		69,742,850	0.00%
預付款項	1107		577,972,751	0.03%
其他預付款	110798		577,972,751	0.03%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		209,954,633,793	9.92%
非流動金融資產	1202		209,954,633,793	9.92%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		14,499,800,812	0.68%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		58,263,023	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		179,957,589,958	8.50%
其他金融資產－非流動	120298		15,438,980,000	0.73%
無形資產	17		6,381,646	0.00%
無形資產	1701		6,381,646	0.00%
電腦軟體	170102		6,381,646	0.00%
其他資產	18		3,318,424,523	0.16%
什項資產	1807		3,318,424,523	0.16%
催收款項	180703		4,444,112,445	0.21%
備抵呆帳－催收款項	180704		-1,125,687,922	-0.05%
資產合計	1A		2,117,392,072,673	100.00%
負債	2		414,113,870	0.02%
流動負債	21		393,666,556	0.02%
應付款項	2102		29,651,050	0.00%
應付費用	210205		20,432,979	0.00%
其他應付款	210298		9,218,071	0.00%
預收款項	2103		364,015,506	0.02%
預收退休金	210310		363,926,441	0.02%
其他預收款	210398		89,065	0.00%
其他負債	28		20,447,314	0.00%
什項負債	2807		20,447,314	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		20,447,314	0.00%
淨值	3		2,116,977,958,803	99.98%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 107 年 01 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0107/02/09
列印頁次： 2

會計科目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
基金	31	2,088,202,019,642	98.62%	
勞工退休基金	3111	2,088,202,019,642	98.62%	
勞工退休基金－本金	311101	1,722,097,413,650	81.33%	
勞工退休基金－收益	311102	366,104,605,992	17.29%	
累積餘絀	33	28,775,939,161	1.36%	
累積賸餘	3301	28,775,939,161	1.36%	
累積賸餘	330101	3,926,709,511	0.19%	
本期賸餘	330102	24,849,229,650	1.17%	
負債、基金及餘絀合計	3A	2,117,392,072,673	100.00%	

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款57,686,170,100.00元、外幣存款美元614,177,765.63元、澳幣74,209,359.36元、歐元128,977.03元、英鎊66,507.16元、紐西蘭幣201,378,191.98元、加拿大幣36,538,045.48元、人民幣215,759,104.75元及瑞典幣3,255,401.17元，外幣存款折合新臺幣25,857,783,165元，合計83,543,953,265元，加計勞保局臺幣存款3,339,975,372元，共計86,883,928,637元。

(2)股票之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公允價值計算。

(3)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26條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公允價值。

(4)債券之續後評價，屬公允價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26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；屬持有至到期日者，採攤銷後成本衡量。

(5)短期票券之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，採買進成本加計至計算日止之應計利息評價。

(6)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。

(7)遠期外匯合約之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，採計算日結算匯率評價。

(8)其他金融資產-流動係3個月至1年內之定期存款及附賣回有價證券投資，其他金融資產-非流動係1年以上之定期存款。

(9)辦理採購與委託經營收取之履約保證金：保證品(存入保證品)876,953,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額85,311,780,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)85,311,780,000元。

(11)委託經營資料來源:本局委託保管銀行(國內-臺灣銀行，國外-美商摩根大通銀行)。

勞工退休基金(新制)
收支餘絀表

中華民國 107 年 01 月 01 日起至 107 年 01 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0107/02/09
列印頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目 名稱	本年度法定預算數	本月份				本年截至本月底累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
總收入	82,395,688,000	46,849,379,552	840,191,000	46,009,188,552	5,476.03	46,849,379,552	840,191,000	46,009,188,552	5,476.03
投資業務收入	80,429,819,000	45,558,170,842	676,369,000	44,881,801,842	6,635.69	45,558,170,842	676,369,000	44,881,801,842	6,635.69
兌換賸餘	0	907,482,382	0	907,482,382		907,482,382	0	907,482,382	
手續費收入	0	5,284,516	0	5,284,516		5,284,516	0	5,284,516	
存款利息收入	1,308,457,000	315,363,764	109,038,000	206,325,764	189.22	315,363,764	109,038,000	206,325,764	189.22
其他利息收入	0	3,097	0	3,097		3,097	0	3,097	
滯納金收入	657,412,000	63,074,951	54,784,000	8,290,951	15.13	63,074,951	54,784,000	8,290,951	15.13
總支出	196,921,000	22,000,149,902	3,230,000	21,996,919,902	681,019.19	22,000,149,902	3,230,000	21,996,919,902	681,019.19
投資業務成本	113,963,000	295,774,845	3,230,000	292,544,845	9,057.11	295,774,845	3,230,000	292,544,845	9,057.11
兌換短絀	0	21,704,375,057	0	21,704,375,057		21,704,375,057	0	21,704,375,057	
呆帳	82,958,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	82,198,767,000	24,849,229,650	836,961,000	24,012,268,650	2,868.98	24,849,229,650	836,961,000	24,012,268,650	2,868.98

本表所列投資業務收入(含投資利益、投資評價利益)、投資業務成本(含投資損失、投資評價損失)、與兌換利益及兌換損失等相對科目，採總額列示。