

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 115年8月份

主辦會計人員

會計室主任 陳美慧

機關長官

勞動部勞動基金運用局副局長 劉麗如

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)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：115/09/08

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目	編 號	合 計	百分比%
資產		1	8,047,594,823,114	100.00
流動資產		11	7,315,939,626,828	90.91
現金		1101	100,224,441,064	1.25
銀行存款		110102	100,224,441,064	1.25
流動金融資產		1102	7,134,983,844,247	88.66
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	587,148,870,125	7.30
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	739,492,514,999	9.19
委託經營資產		110214	3,914,927,660,923	48.65
委託經營資產評價調整		110215	1,235,980,625,339	15.36
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	185,553,627,381	2.31
其他金融資產－流動		110298	471,880,545,480	5.86
應收款項		1103	80,714,872,022	1.00
應收票據		110301	4,049,585	0.00
應收退休金		110305	72,377,765,099	0.90
應收收益		110313	1,184,471,733	0.01
應收利息		110314	6,942,013,730	0.09
其他應收款		110398	206,571,875	0.00
預付款項		1107	16,469,495	0.00
其他預付款		110798	16,469,495	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	724,603,719,663	9.00
非流動金融資產		1202	724,603,719,663	9.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	8,334,402,915	0.10
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-436,276,823	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	702,609,833,571	8.73
其他金融資產－非流動		120298	14,095,760,000	0.18
無形資產		17	8,979,220	0.00
無形資產		1701	8,979,220	0.00
電腦軟體		170102	8,979,220	0.00
其他資產		18	7,042,497,403	0.09
什項資產		1807	7,042,497,403	0.09
催收款項		180703	7,334,757,502	0.09
備抵呆帳－催收款項		180704	-292,260,099	0.00
資產合計			8,047,594,823,114	100.00
負債		2	1,612,441,182	0.02
流動負債		21	1,523,845,370	0.02
應付款項		2102	1,398,768,090	0.02
應付費用		210205	49,012,753	0.00
其他應付款		210298	1,349,755,337	0.02
預收款項		2103	125,077,280	0.00
預收退休金		210310	124,913,697	0.00
其他預收款		210398	163,583	0.00
其他負債		28	88,595,812	0.00
什項負債		2807	88,595,812	0.00
暫收及待結轉帳項		280705	88,595,812	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：115/09/08

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
淨值	3	8,045,982,381,932	99.98
基金	31	6,411,047,175,064	79.66
勞工退休基金	3111	6,411,047,175,064	79.66
勞工退休基金－本金	311101	3,787,608,692,410	47.07
勞工退休基金－收益	311102	2,623,438,482,654	32.60
累積餘絀	33	1,634,935,206,868	20.32
累積賸餘	3301	1,634,935,206,868	20.32
累積賸餘	330101	10,482,284,007	0.13
本期賸餘	330102	1,624,452,922,861	20.19
負債及淨值合計		8,047,594,823,114	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款28,715,143,756元、外幣存款澳幣 1,719,480.86、加拿大幣 1,756,631.87、人民幣 5,651,755.06、歐元 1,565,750.33、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,091,158,379.48，外幣存款折合新臺幣 66,382,094,248元，合計95,097,238,004元，加計勞保局臺幣存款5,127,203,060元，共計100,224,441,064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。

(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。

(4)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。

(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36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36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，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)2,704,760,528元。

(10)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)

功能代碼：ADYAR220

收支餘絀表

列印日期：115/09/08

中華民國115年1月1日起至115年8月31日

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			
名稱		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	193,558,911,000	371,146,649,779	16,129,385,000	355,017,264,779	2,201.06	2,664,719,504,029	129,038,382,000	2,535,681,122,029	1965.06
投資業務收入	185,133,794,000	369,108,564,375	15,427,817,000	353,680,747,375	2,292.49	2,469,425,092,862	123,422,532,000	2,346,002,560,862	1900.79
兌換賸餘	0	897,401,968	0	897,401,968	-	185,351,494,177	0	185,351,494,177	-
手續費收入	0	21,140,914	0	21,140,914	-	192,552,271	0	192,552,271	-
存款利息收入	7,374,805,000	1,016,969,240	614,568,000	402,401,240	65.48	8,909,679,192	4,916,538,000	3,993,141,192	81.22
其他利息收入	0	0	0	0	-	22,360	0	22,360	-
雜項業務收入	0	6,870	0	6,870	-	14,510,940	0	14,510,940	-
滯納金收入	1,050,312,000	102,566,412	87,000,000	15,566,412	17.89	826,152,227	699,312,000	126,840,227	18.14
總支出	217,750,000	95,484,417,283	10,997,000	95,473,420,283	868,176.96	1,040,266,581,168	84,592,000	1,040,181,989,168	1229645.82
投資業務成本	133,701,000	25,284,397,266	10,997,000	25,273,400,266	229,820.86	879,529,644,161	84,592,000	879,445,052,161	1039631.47
兌換短絀	0	70,200,020,017	0	70,200,020,017	-	160,736,937,007	0	160,736,937,007	-
呆帳	84,049,000	0	0	0	-	0	0	0	-
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	275,662,232,496	16,118,388,000	259,543,844,496	1,610.23	1,624,452,922,861	128,953,790,000	1,495,499,132,861	1159.72

備註：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)、與兌換賸餘及兌換短絀等相對科目，採總額列示。