

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 112年10月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 蘇郁卿

# 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

列印日期：112/11/08

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

| 名稱                       | 會計科目<br>編號 | 合計                | 百分比%   |
|--------------------------|------------|-------------------|--------|
| 資產                       | 1          | 4,064,565,808,240 | 100.00 |
| 流動資產                     | 11         | 3,559,494,145,787 | 87.57  |
| 現金                       | 1101       | 63,054,947,799    | 1.55   |
| 銀行存款                     | 110102     | 63,054,947,799    | 1.55   |
| 流動金融資產                   | 1102       | 3,431,721,296,607 | 84.43  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動      | 110201     | 445,311,068,007   | 10.96  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動  | 110202     | 37,161,097,460    | 0.91   |
| 委託經營資產                   | 110214     | 2,422,214,635,439 | 59.59  |
| 委託經營資產評價調整               | 110215     | -58,555,907,494   | -1.44  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 110216     | 124,295,566,827   | 3.06   |
| 其他金融資產－流動                | 110298     | 461,294,836,368   | 11.35  |
| 應收款項                     | 1103       | 64,717,901,381    | 1.59   |
| 應收票據                     | 110301     | 5,802,267         | 0.00   |
| 應收退休金                    | 110305     | 58,926,728,385    | 1.45   |
| 應收收益                     | 110313     | 103,248,720       | 0.00   |
| 應收利息                     | 110314     | 5,451,897,383     | 0.13   |
| 其他應收款                    | 110398     | 230,224,626       | 0.01   |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金         | 12         | 499,603,498,761   | 12.29  |
| 非流動金融資產                  | 1202       | 499,603,498,761   | 12.29  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 120201     | 13,769,581,391    | 0.34   |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | 120202     | -374,580,299      | -0.01  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 120216     | 472,379,927,669   | 11.62  |
| 其他金融資產－非流動               | 120298     | 13,828,570,000    | 0.34   |
| 無形資產                     | 17         | 9,434,779         | 0.00   |
| 無形資產                     | 1701       | 9,434,779         | 0.00   |
| 電腦軟體                     | 170102     | 9,434,779         | 0.00   |
| 其他資產                     | 18         | 5,458,728,913     | 0.13   |
| 什項資產                     | 1807       | 5,458,728,913     | 0.13   |
| 催收款項                     | 180703     | 5,940,255,702     | 0.15   |
| 備抵呆帳－催收款項                | 180704     | -481,526,789      | -0.01  |
| 資產合計                     |            | 4,064,565,808,240 | 100.00 |
| 負債                       | 2          | 1,145,983,261     | 0.03   |
| 流動負債                     | 21         | 1,130,754,880     | 0.03   |
| 應付款項                     | 2102       | 752,053,653       | 0.02   |
| 應付費用                     | 210205     | 23,866,426        | 0.00   |
| 其他應付款                    | 210298     | 728,187,227       | 0.02   |
| 預收款項                     | 2103       | 378,701,227       | 0.01   |
| 預收退休金                    | 210310     | 103,663,231       | 0.00   |
| 其他預收款                    | 210398     | 275,037,996       | 0.01   |
| 其他負債                     | 28         | 15,228,381        | 0.00   |
| 什項負債                     | 2807       | 15,228,381        | 0.00   |
| 暫收及待結轉帳項                 | 280705     | 15,228,381        | 0.00   |
| 淨值                       | 3          | 4,063,419,824,979 | 99.97  |
| 基金                       | 31         | 3,774,524,853,450 | 92.86  |

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：112/11/08

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

| 名 稱       | 會 計 科 目 編 號 | 合 計               | 百分比%   |
|-----------|-------------|-------------------|--------|
| 勞工退休基金    | 3111        | 3,774,524,853,450 | 92.86  |
| 勞工退休基金－本金 | 311101      | 2,995,065,986,707 | 73.69  |
| 勞工退休基金－收益 | 311102      | 779,458,866,743   | 19.18  |
| 累積餘絀      | 33          | 288,894,971,529   | 7.11   |
| 累積贖餘      | 3301        | 288,894,971,529   | 7.11   |
| 累積贖餘      | 330101      | 7,565,063,951     | 0.19   |
| 本期贖餘      | 330102      | 281,329,907,578   | 6.92   |
| 負債及淨值合計   |             | 4,064,565,808,240 | 100.00 |

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款21,681,019,854元、外幣存款澳幣 25,967,988.83、加拿大幣 8,163,467.68、人民幣 93,123,106.77、歐元 17,111,040.71、英鎊 0.04、紐幣 0.11、瑞典幣 0.18、美元 1,107,469,477.68，外幣存款折合新臺幣37,624,100,662元，合計59,305,120,516元，加計勞保局臺幣存款3,749,827,283元，共計63,054,947,799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)1,627,758,623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：112/11/08

中華民國112年1月1日起至112年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目<br>名稱 | 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              | %          |
| 總收入      | 139,706,843,000 | 16,156,328,918  | 11,508,668,000 | 4,647,660,918   | 40.38      | 712,746,982,657 | 116,689,505,000 | 596,057,477,657 | 510.81     |
| 投資業務收入   | 136,752,244,000 | 4,039,911,214   | 11,347,335,000 | -7,307,423,786  | -64.40     | 532,833,582,505 | 114,057,574,000 | 418,776,008,505 | 367.16     |
| 兌換賸餘     | 0               | 11,151,850,112  | 0              | 11,151,850,112  | 0.00       | 169,962,404,381 | 0               | 169,962,404,381 | 0.00       |
| 手續費收入    | 0               | 18,296,605      | 0              | 18,296,605      | 0.00       | 185,110,072     | 0               | 185,110,072     | 0.00       |
| 存款利息收入   | 1,978,595,000   | 866,979,201     | 83,333,000     | 783,646,201     | 940.38     | 8,952,731,310   | 1,811,927,000   | 7,140,804,310   | 394.10     |
| 其他利息收入   | 0               | 0               | 0              | 0               | 0.00       | 53,716          | 0               | 53,716          | 0.00       |
| 雜項業務收入   | 0               | 33,395          | 0              | 33,395          | 0.00       | 3,454,032       | 0               | 3,454,032       | 0.00       |
| 滯納金收入    | 976,004,000     | 79,258,391      | 78,000,000     | 1,258,391       | 1.61       | 809,646,641     | 820,004,000     | -10,357,359     | -1.26      |
| 總支出      | 135,030,000     | 67,950,576,902  | 6,987,000      | 67,943,589,902  | 972,428.65 | 431,417,075,079 | 52,297,000      | 431,364,778,079 | 824,836.56 |
| 投資業務成本   | 66,015,000      | 66,071,920,696  | 6,987,000      | 66,064,933,696  | 945,540.77 | 374,538,545,040 | 52,297,000      | 374,486,248,040 | 716,075.97 |
| 兌換短絀     | 0               | 1,878,656,206   | 0              | 1,878,656,206   | 0.00       | 56,878,527,759  | 0               | 56,878,527,759  | 0.00       |
| 雜項費用     | 0               | 0               | 0              | 0               | 0.00       | 2,280           | 0               | 2,280           | 0.00       |
| 呆帳       | 69,015,000      | 0               | 0              | 0               | 0.00       | 0               | 0               | 0               | 0.00       |
| 本期賸餘(短絀) | 139,571,813,000 | -51,794,247,984 | 11,501,681,000 | -63,295,928,984 | -550.32    | 281,329,907,578 | 116,637,208,000 | 164,692,699,578 | 141.20     |

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。