

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 109 年 11 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 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 109 年 11 月 30 日

程式代碼： AS610  
單位： 新臺幣元  
列印日期： 0109/12/08  
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,992,919,135,076	100.00%
流動資產	11		2,739,689,553,939	91.54%
現金	1101		118,739,632,851	3.97%
銀行存款	110102		118,739,632,851	3.97%
流動金融資產	1102		2,567,118,820,068	85.77%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		234,916,433,942	7.85%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		58,206,721,476	1.94%
持有至到期日金融資產－流動	110206		56,661,924,776	1.89%
委託經營資產	110214		1,501,149,428,174	50.16%
委託經營資產評價調整	110215		187,795,161,734	6.27%
其他金融資產－流動	110298		528,389,149,966	17.65%
應收款項	1103		53,516,479,900	1.79%
應收票據	110301		9,546,633	0.00%
應收退休金	110305		51,278,073,636	1.71%
應收收益	110313		5,686	0.00%
應收利息	110314		2,154,316,196	0.07%
其他應收款	110398		74,537,749	0.00%
預付款項	1107		314,621,120	0.01%
其他預付款	110798		314,621,120	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		248,623,131,883	8.31%
非流動金融資產	1202		248,623,131,883	8.31%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		31,744,861,690	1.06%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		-37,953,516	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		204,679,454,257	6.84%
其他金融資產－非流動	120298		12,236,769,452	0.41%
無形資產	17		14,937,456	0.00%
無形資產	1701		14,937,456	0.00%
電腦軟體	170102		14,937,456	0.00%
其他資產	18		4,591,511,798	0.15%
什項資產	1807		4,591,511,798	0.15%
催收款項	180703		5,325,099,256	0.18%
備抵呆帳－催收款項	180704		-733,621,720	-0.02%
暫付及待結轉帳項	180705		34,262	0.00%
資產合計	1A		2,992,919,135,076	100.00%
負債	2		472,120,639	0.02%
流動負債	21		374,005,169	0.01%
應付款項	2102		113,949,183	0.00%
應付費用	210205		12,829,788	0.00%
其他應付款	210298		101,119,395	0.00%
預收款項	2103		260,055,986	0.01%
預收退休金	210310		186,046,040	0.01%
其他預收款	210398		74,009,946	0.00%
其他負債	28		98,115,470	0.00%
什項負債	2807		98,115,470	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		98,115,470	0.00%

**勞工退休基金(新制)**  
**平衡表**  
中華民國 109 年 11 月 30 日

程式代碼： AS610  
單位： 新臺幣元  
列印日期： 0109/12/08  
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
淨值	3		2,992,447,014,437	99.98%
基金	31		2,878,297,116,401	96.17%
勞工退休基金	3111		2,878,297,116,401	96.17%
勞工退休基金－本金	311101		2,302,100,751,003	76.92%
勞工退休基金－收益	311102		576,196,365,398	19.25%
累積餘絀	33		114,149,898,036	3.81%
累積賸餘	3301		114,149,898,036	3.81%
累積賸餘	330101		5,434,298,118	0.18%
本期賸餘	330102		108,715,599,918	3.63%
負債及淨值合計	3A		2,992,919,135,076	100.00%

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款78,826,285,894元、外幣存款美元1,197,762,838.05元、澳幣34,378,433.47元、歐元0.06元、英鎊80,305.99元、紐西蘭幣228,034.44元、加拿大幣35,491,987.75、瑞典幣3,255,483.74元及人民幣30,794,899.39元,外幣存款折合新臺幣36,176,947,561元,合計115,003,233,455元,加計勞保局臺幣存款3,736,399,396元,共計118,739,632,851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(應付保證品)1,234,794,507元。

(10)遠期外匯合約名目金額121,818,784,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)121,818,784,500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 109 年 01 月 01 日起至 109 年 11 月 30 日

程式代碼： AS620  
印製日期： 0109/12/08  
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	104,242,426,000	149,375,797,553	8,686,869,000	140,688,928,553	1,619.55	643,974,955,770	95,555,554,000	548,419,401,770	573.92
投資業務收入	101,854,545,000	146,849,897,892	8,487,879,000	138,362,018,892	1,630.11	608,849,182,128	93,366,664,000	515,482,518,128	552.10
兌換賸餘	0	2,130,068,346	0	2,130,068,346		30,089,911,001	0	30,089,911,001	
手續費收入	0	15,875,120	0	15,875,120		117,173,073	0	117,173,073	
存款利息收入	1,583,916,000	339,114,343	131,993,000	207,121,343	156.91	4,251,633,082	1,451,923,000	2,799,710,082	192.82
其他利息收入	0	171	0	171		6,117	0	6,117	
雜項業務收入	0	0	0	0		32,360,689	0	32,360,689	
滯納金收入	803,965,000	40,841,681	66,997,000	-26,155,319	-39.03	634,689,680	736,967,000	-102,277,320	-13.87
總支出	121,221,000	6,192,732,892	4,321,000	6,188,411,892	143,217.12	535,259,355,852	53,959,000	535,205,396,852	991,874.19
投資業務成本	63,803,000	1,846,884,171	4,321,000	1,842,563,171	42,642.05	448,573,405,890	53,959,000	448,519,446,890	831,222.68
兌換短絀	0	4,345,848,721	0	4,345,848,721		86,685,945,744	0	86,685,945,744	
雜項費用	0	0	0	0		4,218	0	4,218	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	143,183,064,661	8,682,548,000	134,500,516,661	1,549.09	108,715,599,918	95,501,595,000	13,214,004,918	13.83

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。