

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 12 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)
收支餘絀表

中華民國 109 年 01 月 01 日起至 109 年 12 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0110/01/11
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	90,527,783,197	8,686,872,000	81,840,911,197	942.12	734,502,738,967	104,242,426,000	630,260,312,967	604.61
投資業務收入	101,854,545,000	88,436,849,360	8,487,881,000	79,948,968,360	941.91	697,286,031,488	101,854,545,000	595,431,486,488	584.59
兌換賸餘	0	1,675,921,325	0	1,675,921,325		31,765,832,326	0	31,765,832,326	
手續費收入	0	11,883,936	0	11,883,936		129,057,009	0	129,057,009	
存款利息收入	1,583,916,000	351,807,567	131,993,000	219,814,567	166.53	4,603,440,649	1,583,916,000	3,019,524,649	190.63
其他利息收入	0	1,678	0	1,678		7,795	0	7,795	
雜項業務收入	0	311,475	0	311,475		32,672,164	0	32,672,164	
滯納金收入	803,965,000	49,567,554	66,998,000	-17,430,446	-26.01	684,257,234	803,965,000	-119,707,766	-14.88
雜項收入	0	1,440,302	0	1,440,302		1,440,302	0	1,440,302	
總支出	121,221,000	20,443,259,108	67,262,000	20,375,997,108	30,293.47	555,702,614,960	121,221,000	555,581,393,960	458,321.07
投資業務成本	63,803,000	6,081,382,755	9,844,000	6,071,538,755	61,677.55	454,654,788,645	63,803,000	454,590,985,645	712,491.55
兌換短絀	0	14,299,039,231	0	14,299,039,231		100,984,984,975	0	100,984,984,975	
雜項費用	0	0	0	0		4,218	0	4,218	
呆帳	57,418,000	62,837,122	57,418,000	5,419,122	9.43	62,837,122	57,418,000	5,419,122	9.43
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	70,084,524,089	8,619,610,000	61,464,914,089	713.08	178,800,124,007	104,121,205,000	74,678,919,007	71.72

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。

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 12 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0110/01/13
列印頁次： 1

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	3,081,317,081,256	100.00%
流動資產	11	2,829,275,675,602	91.82%
現金	1101	130,543,896,221	4.24%
銀行存款	110102	130,543,896,221	4.24%
流動金融資產	1102	2,646,320,680,052	85.88%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	241,411,221,941	7.83%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	73,055,416,135	2.37%
持有至到期日金融資產－流動	110206	56,869,597,709	1.85%
委託經營資產	110214	1,524,141,912,836	49.46%
委託經營資產評價調整	110215	229,390,111,353	7.44%
其他金融資產－流動	110298	521,452,420,078	16.92%
應收款項	1103	52,247,569,478	1.70%
應收退休金	110305	49,362,538,953	1.60%
應收收益	110313	314,902,243	0.01%
應收利息	110314	1,961,977,993	0.06%
其他應收款	110398	608,150,289	0.02%
預付款項	1107	163,529,851	0.01%
其他預付款	110798	163,529,851	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	247,413,631,412	8.03%
非流動金融資產	1202	247,413,631,412	8.03%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	32,842,821,702	1.07%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-13,329,955	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206	203,125,089,665	6.59%
其他金融資產－非流動	120298	11,459,050,000	0.37%
無形資產	17	14,460,875	0.00%
無形資產	1701	14,460,875	0.00%
電腦軟體	170102	14,460,875	0.00%
其他資產	18	4,613,313,367	0.15%
什項資產	1807	4,613,313,367	0.15%
催收款項	180703	5,409,621,930	0.18%
備抵呆帳－催收款項	180704	-796,458,842	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705	150,279	0.00%
資產合計	1A	3,081,317,081,256	100.00%
負債	2	719,431,558	0.02%
流動負債	21	719,431,558	0.02%
應付款項	2102	26,720,569	0.00%
應付費用	210205	18,796,145	0.00%
其他應付款	210298	7,924,424	0.00%
預收款項	2103	692,710,989	0.02%
預收退休金	210310	517,458,051	0.02%
其他預收款	210398	175,252,938	0.01%
淨值	3	3,080,597,649,698	99.98%
基金	31	3,074,596,342,893	99.78%
勞工退休基金	3111	3,074,596,342,893	99.78%
勞工退休基金－本金	311101	2,320,432,680,587	75.31%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 12 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0110/01/13
列印頁次： 2

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編 號		
勞工退休基金－收益	311102	754,163,662,306	24.48%
累積餘絀	33	6,001,306,805	0.19%
累積賸餘	3301	6,001,306,805	0.19%
累積賸餘	330101	6,001,306,805	0.19%
負債及淨值合計	3A	3,081,317,081,256	100.00%

備註: (1)銀行存款（未含委託經營）部分係包含臺幣存款92,626,987,961元、外幣存款美元1,108,840,779.38元、澳幣45,449.20元、歐元0.06元、英鎊80,351.20元、紐西蘭幣36,627,042.37元、加拿大幣35,628,866.23、瑞典幣3,255,500.29元及人民幣111,001.98元，外幣存款折合新臺幣33,151,670,139元，合計125,778,658,100元，加計勞保局臺幣存款4,765,238,121元，共計130,543,896,221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)1,246,834,507元。

(10)遠期外匯合約名目金額126,892,179,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 126,892,179,500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)。