

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 105 年 2 月份

主辦會計人員

王林鳳君

機關長官

黃肇熙

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
民國 105 年 02 月 29 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0105/03/10
列印頁次：1

會計科目				
名稱	編號	合計	百分比	
資產	1	1,561,588,340,600	100.00%	
流動資產	11	1,331,956,117,887	85.29%	
銀行存款	1102	320,239,726,373	20.51%	
附賣回有價證券投資	1110	4,007,000,000	0.26%	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1121	113,022,606,127	7.24%	
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1122	-5,183,562,921	-0.33%	
持有至到期日金融資產－流動	1141	66,032,193,479	4.23%	
委託經營資產	1181	814,735,613,962	52.17%	
委託經營資產評價調整	1182	-26,924,358,132	-1.72%	
應收票據	11A1	34,952,244	0.00%	
應收提繳費	11B1	37,722,705,504	2.42%	
應收收益	11C1	2,194,757	0.00%	
應收利息	11D1	2,631,890,209	0.17%	
其他應收款	11E1	5,635,156,285	0.36%	
長期投資	14	227,142,248,569	14.55%	
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	1421	5,040,000,000	0.32%	
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動	1422	395,194	0.00%	
持有至到期日金融資產－非流動	1441	222,101,853,375	14.22%	
無形資產	16	2,573,054	0.00%	
無形資產－電腦軟體	1608	2,573,054	0.00%	
其他資產	18	2,487,401,090	0.16%	
催收款項	1821	3,689,226,167	0.24%	
備抵呆帳-催收款項	1822	-1,202,239,838	-0.08%	
暫付及待結轉帳項	1860	414,761	0.00%	
資產合計	1A	1,561,588,340,600	100.00%	
負債	2	473,725,965	0.03%	
流動負債	21	424,658,549	0.03%	
應付費用	2111	19,326,562	0.00%	
其他應付款	2130	55,670,076	0.00%	
預收提繳費	2202	349,603,316	0.02%	
其他預收款	2203	58,595	0.00%	
其他負債	28	49,067,416	0.00%	
暫收及待結轉帳項	2850	49,067,416	0.00%	
基金及餘絀	3	1,561,114,614,635	99.97%	
基金	31	1,567,383,140,323	100.37%	
勞工退休基金－本金	3111	1,387,689,974,768	88.86%	
勞工退休基金－收益	3112	179,693,165,555	11.51%	
餘絀	33	-6,268,525,688	-0.40%	
累積餘絀(-)	3311	2,755,169,940	0.18%	
本期餘絀(-)	3315	-9,023,695,628	-0.58%	
負債、基金及餘絀合計	3A	1,561,588,340,600	100.00%	

勞工退休基金(新制)
平衡表
民國 105 年 02 月 29 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0105/03/10
列印頁次：2

會計科目	編號	合計	百分比
名稱			
備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款263,457,624,018.00元、外幣存款美元1,083,304,826.62元、澳幣44,188,379.05元、歐元180,332.30元、英鎊210,369,948.18元、紐西蘭幣3,135,460.55元、加拿大幣3,932,205.50元、人民幣1,382,034,736.48元及瑞典幣3,255,335.07元，外幣存款折合新臺幣54,273,997,065元，合計317,731,621,083元，加計勞保局臺幣存款2,508,105,290元，共計320,239,726,373元。			
(2)股票之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。			
(3)受益憑證之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。			
(4)債券之續後評價，屬公平價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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平價值；屬持有至到期日者，採折溢價攤銷評價。			
(5)短期票券之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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，分別表達於短期票券及應收利息科目項下。			
(6)遠期外匯合約之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日結算匯率評價。			
(7)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)820,903,978元。			
(8)遠期外匯合約名目金額61,220,570,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)61,220,570,000元。			
(9)勞保局依「勞動部勞工保險局辦理勞工退休金條例欠費催收帳務註銷及轉銷呆帳處理要點」規定註銷98至104年度勞工退休金催收帳務餘額計164,943件，金額852,599,858元(扣除收回數)；滯納金轉銷呆帳餘額計141,083件，金額734,104,195元(扣除收回數)，即追索債權(待抵銷追索債權)306,026元(每件概以新台幣1元列計)。			
(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)
收支餘細表

民國 105 年 01 月 01 日起至 105 年 02 月 29 日

程式代碼：AC620
印製日期：0105/03/10
列印頁次：1
幣別單位：新台幣元

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	69,084,401,000	12,662,519,483	5,757,033,000	6,905,486,483	119.94	28,167,252,585	11,514,066,000	16,653,186,585	144.63
利息收入	9,985,513,000	778,013,408	832,126,000	-54,112,592	-6.50	1,581,806,135	1,664,252,000	-82,445,865	-4.95
手續費收入	0	3,366,233	0	3,366,233		7,398,260	0	7,398,260	
投資利益	58,565,788,000	1,517,070,334	4,880,482,000	-3,363,411,666	-68.91	2,361,640,822	9,760,964,000	-7,399,323,178	-75.80
投資評價利益	0	10,148,214,684	0	10,148,214,684		11,848,956,519	0	11,848,956,519	
兌換利益	0	173,704,260	0	173,704,260		12,278,991,459	0	12,278,991,459	
滯納金收入	533,100,000	42,150,564	44,425,000	-2,274,436	-5.11	88,459,390	88,850,000	-390,610	-0.43
總支出	140,051,000	8,559,509,015	6,941,000	8,552,568,015	123,218.09	37,190,948,213	14,370,000	37,176,578,213	258,709.66
手續費費用	93,918,000	1,994,003	6,941,000	-4,946,997	-71.27	4,280,256	14,370,000	-10,089,744	-70.21
投資損失	0	1,415,646,032	0	1,415,646,032		5,805,053,010	0	5,805,053,010	
投資評價損失	0	2,142,533,166	0	2,142,533,166		24,699,653,267	0	24,699,653,267	
兌換損失	0	4,999,335,814	0	4,999,335,814		6,681,961,680	0	6,681,961,680	
呆帳提存	46,133,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀-)	68,944,350,000	4,103,010,468	5,750,092,000	-1,647,081,532	-28.64	-9,023,695,628	11,499,696,000	-20,523,391,628	-178.46