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10月份

主辦會計人員　主計室主任陳美慧

機關長官　勞動部勞動基金運用局局長蘇郁卿

勞工退休基金(新制)

會計月報目次

一、 平衡表．．．

功能代碼：ADYAR210
列印日期：115/11/10

勞工退休基金(新制)

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
資產	1	8,025,590,734,132	100.00
流動資產	11	7,252,735,119,864	90.37
現金	1101	73,039,668,084	0.91
銀行存款	110102	73,039,668,084	0.91
流動金融資產	1102	7,096,976,578,853	88.43
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	624,248,135,832	7.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	715,879,930,397	8.92
委託經營資產	110214	4,103,801,003,539	51.13
委託經營資產評價調整	110215	995,527,770,478	12.40
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	192,484,618,070	2.40
其他金融資產－流動	110298	465,035,120,537	5.79
應收款項	1103	82,718,872,927	1.03
應收票據	110301	4,461,713	0.00
應收退休金	110305	75,056,034,288	0.94
應收收益	110313	69,000	0.00
應收利息	110314	7,646,341,607	0.10
其他應收款	110398	11,966,319	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	765,660,633,593	9.54
非流動金融資產	1202	765,660,633,593	9.54
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	7,818,281,121	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	-573,944,218	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	718,890,396,690	8.96
其他金融資產－非流動	120298	39,525,900,000	0.49
無形資產	17	8,473,554	0.00
無形資產	1701	8,473,554	0.00
電腦軟體	170102	8,473,554	0.00
其他資產	18	7,186,507,121	0.09
什項資產	1807	7,186,507,121	0.09
催收款項	180703	7,478,767,220	0.09
備抵呆帳－催收款項	180704	-292,260,099	0.00
資產合計		8,025,590,734,132	100.00
負債	2	4,346,418,594	0.05
流動負債	21	4,039,617,083	0.05
應付款項	2102	3,916,082,031	0.05
應付費用	210205	41,620,164	0.00
其他應付款	210298	3,874,461,867	0.05
預收款項	2103	123,535,052	0.00
預收退休金	210310	123,377,744	0.00
其他預收款	210398	157,308	0.00
其他負債	28	306,801,511	0.00
什項負債	2807	306,801,511	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	306,801,511	0.00
淨值	3	8,021,244,315,538	99.95
基金	31	6,463,071,638,087	80.53

功能代碼：ADYAR210
列印日期：115/11/10

勞工退休基金(新制)

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
勞工退休基金	3111	6,463,071,638,087	80.53
勞工退休基金－本金	311101	3,847,668,750,699	47.94
勞工退休基金－收益	311102	2,615,402,887,388	32.59
累積餘絀	33	1,558,172,677,451	19.42
累積賸餘	3301	1,558,172,677,451	19.42
累積賸餘	330101	10,482,284,007	0.13
本期賸餘	330102	1,547,690,393,444	19.28
負債及淨值合計		8,025,590,734,132	100.00

備註:(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款29,000,564,460元、外幣存款澳幣 3,499,574.24、加拿大幣 0.14、人民幣 5,140,405.06、歐元 1,566,127.29、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 1,198,901,512.26，外幣存款折合新臺幣 39,100,292,027元，合計68,100,856,487元，加計勞保局臺幣存款4,938,811,597元，共計73,039,668,084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)2,894,710,528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)

收支餘絀表

中華民國115年1月1日起至115年10月31日

功能代碼：ADYAR220

列印日期：115/11/10

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	161,156,192,664	16,130,383,000	145,025,809,664	899.08	3,005,002,765,188	161,298,149,000	2,843,704,616,188	1763.01
投資業務收入	185,133,794,000	86,738,282,978	15,427,816,000	71,310,466,978	462.22	2,712,649,192,999	154,278,165,000	2,558,371,027,999	1658.28
兌換賸餘	0	73,228,853,901	0	73,228,853,901	-	280,101,363,274	0	280,101,363,274	-
手續費收入	0	26,601,863	0	26,601,863	-	238,561,656	0	238,561,656	-
存款利息收入	7,374,805,000	1,058,285,661	614,567,000	443,718,661	72.20	10,965,774,747	6,145,672,000	4,820,102,747	78.43
其他利息收入	0	339	0	339	-	22,699	0	22,699	-
雜項業務收入	0	5,999	0	5,999	-	17,213,178	0	17,213,178	-
滯納金收入	1,050,312,000	104,161,923	88,000,000	16,161,923	18.37	1,030,636,635	874,312,000	156,324,635	17.88
總支出	217,750,000	318,809,349,536	10,498,000	318,798,851,536	3,036,757.97	1,457,312,371,744	106,149,000	1,457,206,222,744	1372793.17
投資業務成本	133,701,000	317,856,357,038	10,498,000	317,845,859,038	3,027,680.12	1,295,067,489,181	106,149,000	1,294,961,340,181	1219946.81
兌換短絀	0	952,992,498	0	952,992,498	-	162,244,882,563	0	162,244,882,563	-
呆帳	84,049,000	0	0	0	-	0	0	0	-
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	-157,653,156,872	16,119,885,000	-173,773,041,872	-1,078.00	1,547,690,393,444	161,192,000,000	1,386,498,393,444	860.15

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。