

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3月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

勞動部

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：115/04/09

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	6,609,958,455,827	100.00
流動資產	11	5,900,801,899,149	89.27
現金	1101	89,975,288,968	1.36
銀行存款	110102	89,975,288,968	1.36
流動金融資產	1102	5,732,205,019,779	86.72
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	545,862,379,683	8.26
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	428,387,304,100	6.48
委託經營資產	110214	3,401,830,156,578	51.47
委託經營資產評價調整	110215	654,934,491,133	9.91
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	150,572,375,878	2.28
其他金融資產－流動	110298	550,618,312,407	8.33
應收款項	1103	78,391,334,402	1.19
應收票據	110301	3,060,855	0.00
應收退休金	110305	69,190,627,960	1.05
應收收益	110313	1,409,792,266	0.02
應收利息	110314	7,757,576,476	0.12
其他應收款	110398	30,276,845	0.00
預付款項	1107	230,256,000	0.00
其他預付款	110798	230,256,000	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	702,207,216,493	10.62
非流動金融資產	1202	702,207,216,493	10.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	11,987,636,232	0.18
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-453,547,061	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	678,758,797,322	10.27
其他金融資產－非流動	120298	11,914,330,000	0.18
無形資產	17	8,962,837	0.00
無形資產	1701	8,962,837	0.00
電腦軟體	170102	8,962,837	0.00
其他資產	18	6,940,377,348	0.10
什項資產	1807	6,940,377,348	0.10
催收款項	180703	7,232,527,876	0.11
備抵呆帳－催收款項	180704	-292,260,099	0.00
暫付及待結轉帳項	180705	109,571	0.00
資產合計		6,609,958,455,827	100.00
負債	2	5,732,858,218	0.09
流動負債	21	5,704,590,376	0.09
應付款項	2102	4,847,706,569	0.07
應付費用	210205	56,842,626	0.00
其他應付款	210298	4,790,863,943	0.07
預收款項	2103	856,883,807	0.01
預收退休金	210310	434,443,645	0.01
其他預收款	210398	422,440,162	0.01
其他負債	28	28,267,842	0.00
什項負債	2807	28,267,842	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：115/04/09

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
暫收及待結轉帳項		280705	28,267,842	0.00
淨值		3	6,604,225,597,609	99.91
基金		31	6,305,254,236,363	95.39
勞工退休基金		3111	6,305,254,236,363	95.39
勞工退休基金－本金		311101	3,660,544,266,515	55.38
勞工退休基金－收益		311102	2,644,709,969,848	40.01
累積餘絀		33	298,971,361,246	4.52
累積贖餘		3301	298,971,361,246	4.52
累積贖餘		330101	10,482,284,007	0.16
本期贖餘		330102	288,489,077,239	4.36
負債及淨值合計			6,609,958,455,827	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款25,088,244,427元、外幣存款澳幣 45,264.13、加拿大幣 3,519,681.63、人民幣 8,528,306.16、歐元 843,192.44、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 1,886,709,754.86，外幣存款折合新臺幣 60,489,963,486元，合計85,578,207,913元，加計勞保局臺幣存款4,397,081,055元，共計89,975,288,968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)2,345,860,528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)

功能代碼：ADYAR220

收支餘絀表

列印日期：115/04/09

中華民國115年1月1日起至115年3月31日

單位：新臺幣元

科目 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	193,558,911,000	121,976,401,171	16,127,988,000	105,848,413,171	656.30	689,353,166,692	48,383,963,000	640,969,203,692	1324.76
投資業務收入	185,133,794,000	44,218,048,876	15,427,816,000	28,790,232,876	186.61	603,153,582,106	46,283,448,000	556,870,134,106	1203.17
兌換賸餘	0	76,408,123,427	0	76,408,123,427	0.00	82,276,992,497	0	82,276,992,497	0.00
手續費收入	0	24,689,855	0	24,689,855	0.00	66,525,610	0	66,525,610	0.00
存款利息收入	7,374,805,000	1,213,916,898	614,568,000	599,348,898	97.52	3,538,357,454	1,843,703,000	1,694,654,454	91.92
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	15,038	0	15,038	0.00
雜項業務收入	0	9,311,945	0	9,311,945	0.00	14,504,070	0	14,504,070	0.00
滯納金收入	1,050,312,000	102,310,170	85,604,000	16,706,170	19.52	303,189,917	256,812,000	46,377,917	18.06
總支出	217,750,000	372,629,354,918	10,009,000	372,619,345,918	3,722,842.90	400,864,089,453	29,242,000	400,834,847,453	1370750.45
投資業務成本	133,701,000	371,751,018,079	10,009,000	371,741,009,079	3,714,067.43	377,202,907,412	29,242,000	377,173,665,412	1289835.39
兌換短絀	0	878,336,839	0	878,336,839	0.00	23,661,182,041	0	23,661,182,041	0.00
呆帳	84,049,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	-250,652,953,747	16,117,979,000	-266,770,932,747	-1,655.11	288,489,077,239	48,354,721,000	240,134,356,239	496.61

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。