

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 113年12月份

主辦會計人員

會計室主任 陳麗娟

機關長官

蘇郁卿

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

平衡表

列印日期：114/01/09

中華民國113年12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	5,246,321,290,641	100.00
流動資產	11	4,594,967,371,883	87.58
現金	1101	95,318,496,128	1.82
銀行存款	110102	95,318,496,128	1.82
流動金融資產	1102	4,430,316,569,406	84.45
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	465,108,282,649	8.87
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	214,599,479,315	4.09
委託經營資產	110214	2,802,566,210,239	53.42
委託經營資產評價調整	110215	298,848,088,319	5.70
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	142,495,247,398	2.72
其他金融資產－流動	110298	506,699,261,486	9.66
應收款項	1103	69,220,195,329	1.32
應收退休金	110305	62,501,561,863	1.19
應收收益	110313	788,777,542	0.02
應收利息	110314	5,552,249,840	0.11
其他應收款	110398	377,606,084	0.01
預付款項	1107	112,111,020	0.00
其他預付款	110798	112,111,020	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	645,421,671,471	12.30
非流動金融資產	1202	645,421,671,471	12.30
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	12,797,935,323	0.24
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-475,265,170	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	613,426,781,318	11.69
其他金融資產－非流動	120298	19,672,220,000	0.37
無形資產	17	6,503,963	0.00
無形資產	1701	6,503,963	0.00
電腦軟體	170102	6,503,963	0.00
其他資產	18	5,925,743,324	0.11
什項資產	1807	5,925,743,324	0.11
存出保證金	180701	1,539,000	0.00
催收款項	180703	6,415,326,899	0.12
備抵呆帳－催收款項	180704	-491,122,575	-0.01
資產合計		5,246,321,290,641	100.00
負債	2	903,888,981	0.02
流動負債	21	903,888,981	0.02
應付款項	2102	242,318,492	0.00
應付費用	210205	28,887,060	0.00
其他應付款	210298	213,431,432	0.00
預收款項	2103	661,570,489	0.01
預收退休金	210310	423,844,610	0.01
其他預收款	210398	237,725,879	0.00
淨值	3	5,245,417,401,660	99.98
基金	31	5,236,024,108,597	99.80
勞工退休基金	3111	5,236,024,108,597	99.80

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/01/09

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目 編 號	合 計	百分比%
勞工退休基金－本金	311101	3,302,903,898,508	62.96
勞工退休基金－收益	311102	1,933,120,210,089	36.85
累積餘絀	33	9,393,293,063	0.18
累積賸餘	3301	9,393,293,063	0.18
累積虧餘	330101	9,393,293,063	0.18
負債及淨值合計		5,246,321,290,641	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款26,945,856,032元、外幣存款澳幣 5,960,930.6、加拿大幣 275,103.21、人民幣 340,295,116.79、歐元 65,844.77、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 1,875,574,617.44，外幣存款折合新臺幣 63,133,694,278元，合計90,079,550,310元，加計勞保局臺幣存款5,238,945,818元，共計95,318,496,128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)1,957,444,528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：114/01/09

中華民國113年1月1日起至113年12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	160,881,688,000	96,548,943,385	24,865,720,000	71,683,223,385	288.28	1,273,527,114,531	160,881,688,000	1,112,645,426,531	691.59
投資業務收入	155,577,572,000	67,218,220,758	24,239,797,000	42,978,423,758	177.31	978,219,598,390	155,577,572,000	822,642,026,390	528.77
兌換賸餘	0	28,100,523,387	0	28,100,523,387	0.00	280,721,445,274	0	280,721,445,274	0.00
手續費收入	0	30,373,373	0	30,373,373	0.00	275,582,112	0	275,582,112	0.00
存款利息收入	4,315,073,000	1,103,878,635	542,923,000	560,955,635	103.32	13,298,466,541	4,315,073,000	8,983,393,541	208.19
其他利息收入	0	147	0	147	0.00	9,814	0	9,814	0.00
雜項業務收入	0	28,042	0	28,042	0.00	3,053,325	0	3,053,325	0.00
滯納金收入	989,043,000	93,877,077	83,000,000	10,877,077	13.10	1,006,917,109	989,043,000	17,874,109	1.81
雜項收入	0	2,041,966	0	2,041,966	0.00	2,041,966	0	2,041,966	0.00
總支出	164,663,000	91,568,435,238	85,175,000	91,483,260,238	107,406.23	573,618,348,899	164,663,000	573,453,685,899	348258.98
投資業務成本	90,439,000	88,203,859,520	10,951,000	88,192,908,520	805,341.14	447,508,061,206	90,439,000	447,417,622,206	494717.57
兌換短絀	0	3,290,319,690	0	3,290,319,690	0.00	126,036,026,532	0	126,036,026,532	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	5,133	0	5,133	0.00
呆帳	74,224,000	74,256,028	74,224,000	32,028	0.04	74,256,028	74,224,000	32,028	0.04
本期賸餘(短絀)	160,717,025,000	4,980,508,147	24,780,545,000	-19,800,036,853	-79.90	699,908,765,632	160,717,025,000	539,191,740,632	335.49

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。