

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 114年9月份

主辦會計人員



機關長官



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：114/10/08

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
資產	1	5,799,082,435,842	100.00
流動資產	11	5,134,204,115,679	88.53
現金	1101	158,647,656,496	2.74
銀行存款	110102	158,647,656,496	2.74
流動金融資產	1102	4,899,182,394,765	84.48
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	472,833,926,710	8.15
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	302,799,859,115	5.22
委託經營資產	110214	2,979,484,636,283	51.38
委託經營資產評價調整	110215	499,567,266,983	8.61
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	111,084,627,421	1.92
其他金融資產－流動	110298	533,412,078,253	9.20
應收款項	1103	76,371,771,470	1.32
應收票據	110301	4,098,705	0.00
應收退休金	110305	67,266,313,466	1.16
應收收益	110313	1,083,230,191	0.02
應收利息	110314	6,894,488,726	0.12
其他應收款	110398	1,123,640,382	0.02
預付款項	1107	2,292,948	0.00
其他預付款	110798	2,292,948	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	658,460,956,366	11.35
非流動金融資產	1202	658,460,956,366	11.35
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	12,209,643,479	0.21
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-391,251,950	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	632,593,704,837	10.91
其他金融資產－非流動	120298	14,048,860,000	0.24
無形資產	17	4,726,649	0.00
無形資產	1701	4,726,649	0.00
電腦軟體	170102	4,726,649	0.00
其他資產	18	6,412,637,148	0.11
什項資產	1807	6,412,637,148	0.11
存出保證金	180701	1,539,000	0.00
催收款項	180703	6,763,796,757	0.12
備抵呆帳－催收款項	180704	-352,698,609	-0.01
資產合計		5,799,082,435,842	100.00
負債	2	720,669,281	0.01
流動負債	21	698,388,935	0.01
應付款項	2102	178,569,130	0.00
應付費用	210205	26,141,561	0.00
其他應付款	210298	152,427,569	0.00
預收款項	2103	519,819,805	0.01
預收退休金	210310	88,115,417	0.00
其他預收款	210398	431,704,388	0.01
其他負債	28	22,280,346	0.00
什項負債	2807	22,280,346	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：114/10/08

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
暫收及待結轉帳項	280705	22,280,346	0.00
淨值	3	5,798,361,766,561	99.99
基金	31	5,426,075,597,896	93.57
勞工退休基金	3111	5,426,075,597,896	93.57
勞工退休基金－本金	311101	3,512,717,569,024	60.57
勞工退休基金－收益	311102	1,913,358,028,872	32.99
累積餘絀	33	372,286,168,665	6.42
累積賸餘	3301	372,286,168,665	6.42
累積賸餘	330101	9,393,293,063	0.16
本期賸餘	330102	362,892,875,602	6.26
負債及淨值合計		5,799,082,435,842	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款42,489,778,033元、外幣存款澳幣 60.51、加拿大幣 1,763,317.04、人民幣 220,618,833.19、歐元 68,858.94、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 3,648,619,163.83，外幣存款折合新臺幣 112,153,203,593元，合計154,642,981,626元，加計勞保局臺幣存款4,004,674,870元，共計158,647,656,496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)2,044,944,528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：114/10/08

中華民國114年1月1日起至114年9月30日

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	164,484,775,000	165,890,677,091	13,706,823,000	152,183,854,091	1,110.28	1,057,523,632,236	123,364,304,000	934,159,328,236	757.24
投資業務收入	159,749,929,000	162,451,338,702	13,312,493,000	149,138,845,702	1,120.29	916,509,604,400	119,812,447,000	796,697,157,400	664.95
兌換賸餘	0	2,016,307,270	0	2,016,307,270	0.00	129,187,336,943	0	129,187,336,943	0.00
手續費收入	0	20,127,825	0	20,127,825	0.00	189,282,301	0	189,282,301	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,300,985,149	310,330,000	990,655,149	319.23	10,687,482,019	2,792,970,000	7,894,512,019	282.66
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	1,361	0	1,361	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	97,374,108	0	97,374,108	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	101,918,145	84,000,000	17,918,145	21.33	852,551,104	758,887,000	93,664,104	12.34
總支出	189,401,000	27,512,033,068	8,447,000	27,503,586,068	325,601.82	694,630,756,634	78,408,000	694,552,348,634	885818.22
投資業務成本	109,979,000	13,237,638,248	8,447,000	13,229,191,248	156,614.08	363,935,892,609	78,408,000	363,857,484,609	464056.58
兌換短絀	0	14,274,394,820	0	14,274,394,820	0.00	330,694,859,466	0	330,694,859,466	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	4,559	0	4,559	0.00
呆帳	79,422,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	164,295,374,000	138,378,644,023	13,698,376,000	124,680,268,023	910.18	362,892,875,602	123,285,896,000	239,606,979,602	194.35

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。