

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2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：114/03/10

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目	編 號	合 計	百分比%
資產		1	5,365,200,827,262	100.00
流動資產		11	4,697,301,457,162	87.55
現金		1101	127,337,323,615	2.37
銀行存款		110102	127,337,323,615	2.37
流動金融資產		1102	4,497,412,510,512	83.83
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	471,004,968,211	8.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	217,118,893,598	4.05
委託經營資產		110214	2,800,100,740,956	52.19
委託經營資產評價調整		110215	343,380,471,711	6.40
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	135,739,984,070	2.53
其他金融資產－流動		110298	530,067,451,966	9.88
應收款項		1103	72,437,832,183	1.35
應收票據		110301	4,253,669	0.00
應收退休金		110305	65,793,396,820	1.23
應收收益		110313	55,741,721	0.00
應收利息		110314	6,567,312,644	0.12
其他應收款		110398	17,127,329	0.00
預付款項		1107	113,790,852	0.00
其他預付款		110798	113,790,852	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	661,932,074,193	12.34
非流動金融資產		1202	661,932,074,193	12.34
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	12,812,707,097	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	-397,126,983	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	627,275,024,079	11.69
其他金融資產－非流動		120298	22,241,470,000	0.41
無形資產		17	6,108,479	0.00
無形資產		1701	6,108,479	0.00
電腦軟體		170102	6,108,479	0.00
其他資產		18	5,961,187,428	0.11
什項資產		1807	5,961,187,428	0.11
存出保證金		180701	1,539,000	0.00
催收款項		180703	6,312,347,037	0.12
備抵呆帳－催收款項		180704	-352,698,609	-0.01
資產合計			5,365,200,827,262	100.00
負債		2	1,769,623,368	0.03
流動負債		21	1,751,472,148	0.03
應付款項		2102	495,401,764	0.01
應付費用		210205	44,453,007	0.00
其他應付款		210298	450,948,757	0.01
預收款項		2103	1,256,070,384	0.02
預收退休金		210310	718,465,577	0.01
其他預收款		210398	537,604,807	0.01
其他負債		28	18,151,220	0.00
什項負債		2807	18,151,220	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/03/10

平衡表

中華民國114年2月28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	18,151,220	0.00
淨值	3	5,363,431,203,894	99.97
基金	31	5,279,641,054,646	98.41
勞工退休基金	3111	5,279,641,054,646	98.41
勞工退休基金－本金	311101	3,349,969,117,194	62.44
勞工退休基金－收益	311102	1,929,671,937,452	35.97
累積餘絀	33	83,790,149,248	1.56
累積賸餘	3301	83,790,149,248	1.56
累積賸餘	330101	9,393,293,063	0.18
本期賸餘	330102	74,396,856,185	1.39
負債及淨值合計		5,365,200,827,262	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款36,912,648,041元、外幣存款澳幣 5,960,930.6、加拿大幣 2,030,003.21、人民幣 18,596,171.54、歐元 68,322.35、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,643,978,157.66，外幣存款折合新臺幣 87,029,413,956元，合計123,942,061,997元，加計勞保局臺幣存款3,395,261,618元，共計127,337,323,615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)2,069,944,528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：114/03/10

中華民國114年1月1日起至114年2月28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	51,573,900,757	13,706,100,000	37,867,800,757	276.28	134,015,911,161	27,412,199,000	106,603,712,161	388.89
投資業務收入	159,749,929,000	37,981,364,782	13,312,493,000	24,668,871,782	185.31	118,622,779,210	26,624,985,000	91,997,794,210	345.53
兌換賸餘	0	12,363,316,879	0	12,363,316,879	0.00	12,906,339,439	0	12,906,339,439	0.00
手續費收入	0	25,499,067	0	25,499,067	0.00	45,074,694	0	45,074,694	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,120,064,731	310,330,000	809,734,731	260.93	2,271,525,890	620,660,000	1,650,865,890	265.99
其他利息收入	0	96	0	96	0.00	343	0	343	0.00
雜項業務收入	0	84,964	0	84,964	0.00	84,964	0	84,964	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	83,570,238	83,277,000	293,238	0.35	170,106,621	166,554,000	3,552,621	2.13
總支出	189,401,000	46,129,387,873	7,389,000	46,121,998,873	624,198.12	59,619,054,976	15,465,000	59,603,589,976	385409.57
投資業務成本	109,979,000	45,038,346,127	7,389,000	45,030,957,127	609,432.36	48,605,472,689	15,465,000	48,590,007,689	314193.39
兌換短絀	0	1,091,041,746	0	1,091,041,746	0.00	11,013,582,287	0	11,013,582,287	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	5,444,512,884	13,698,711,000	-8,254,198,116	-60.26	74,396,856,185	27,396,734,000	47,000,122,185	171.55

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。