

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 107 年 4 月份

主辦會計人員

會計室主任 詹慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 蔡豐清

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)
平衡表
中華民國 107 年 04 月 30 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0107/05/08
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,130,272,931,688	100.00%
流動資產	11		1,928,469,570,981	90.53%
現金	1101		97,758,299,198	4.59%
銀行存款	110102		97,758,299,198	4.59%
流動金融資產	1102		1,785,123,171,059	83.80%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		155,712,049,190	7.31%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		13,357,201,149	0.63%
持有至到期日金融資產－流動	110206		67,831,978,932	3.18%
委託經營資產	110214		1,113,061,080,709	52.25%
委託經營資產評價調整	110215		81,047,976,180	3.80%
其他金融資產－流動	110298		354,112,884,899	16.62%
應收款項	1103		45,164,818,556	2.12%
應收票據	110301		19,003,918	0.00%
應收退休金	110305		41,139,640,936	1.93%
應收收益	110313		335,748	0.00%
應收利息	110314		2,742,533,786	0.13%
其他應收款	110398		1,263,304,168	0.06%
預付款項	1107		423,282,168	0.02%
其他預付款	110798		423,282,168	0.02%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		198,482,550,439	9.32%
非流動金融資產	1202		198,482,550,439	9.32%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		15,963,562,898	0.75%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		66,775,518	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		179,203,802,023	8.41%
其他金融資產－非流動	120298		3,248,410,000	0.15%
無形資產	17		14,264,323	0.00%
無形資產	1701		14,264,323	0.00%
電腦軟體	170102		14,264,323	0.00%
其他資產	18		3,306,545,945	0.16%
什項資產	1807		3,306,545,945	0.16%
催收款項	180703		4,246,019,299	0.20%
備抵呆帳－催收款項	180704		-939,526,479	-0.04%
暫付及待結轉帳項	180705		53,125	0.00%
資產合計	1A		2,130,272,931,688	100.00%
負債	2		268,022,983	0.01%
流動負債	21		239,344,330	0.01%
應付款項	2102		135,738,174	0.01%
應付費用	210205		20,658,388	0.00%
其他應付款	210298		115,079,786	0.01%
預收款項	2103		103,606,156	0.00%
預收退休金	210310		71,546,795	0.00%
其他預收款	210398		32,059,361	0.00%
其他負債	28		28,678,653	0.00%
什項負債	2807	1	28,678,653	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		28,678,653	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 107 年 04 月 30 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0107/05/08
列印頁次： 2

會計科目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
淨值	3	2,130,004,908,705	99.99%	
基金	31	2,133,792,162,263	100.17%	
勞工退休基金	3111	2,133,792,162,263	100.17%	
勞工退休基金－本金	311101	1,768,716,378,046	83.03%	
勞工退休基金－收益	311102	365,075,784,217	17.14%	
累積餘絀	33	-3,787,253,558	-0.18%	
累積賸餘	3301	3,926,709,511	0.18%	
累積賸餘	330101	3,926,709,511	0.18%	
累積短絀	3302	-7,713,963,069	-0.36%	
本期短絀	330202	-7,713,963,069	-0.36%	
負債及淨值合計	3A	2,130,272,931,688	100.00%	

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款74,949,641,809元、外幣存款美元308,476,801.94元、澳幣287,553,597.10元、歐元161,376.37元、英鎊66,507.16元、紐西蘭幣89,717,519.13元、加拿大幣705,793.48元、人民幣436,905,229.43元及瑞典幣3,255,401.17元，外幣存款折合新臺幣19,503,479,852元，合計94,453,121,661元，加計勞保局臺幣存款3,305,177,537元，共計97,758,299,198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26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26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，屬公允價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26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；屬持有至到期日者，採攤銷後成本衡量。

(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26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26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年內之定期存款及附賣回有價證券投資，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(應付保證品)986,953,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額83,870,975,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)83,870,975,000元。

(11)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 107 年 01 月 01 日起至 107 年 04 月 30 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0107/05/08
列印頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目 名稱	本年度法定預算數	本月份				本年截至本月底累計數			
		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	82,395,688,000	32,425,622,841	6,866,306,000	25,559,316,841	372.24	103,084,838,065	27,465,224,000	75,619,614,065	275.32
投資業務收入	80,429,819,000	15,207,507,295	6,702,484,000	8,505,023,295	126.89	78,955,066,108	26,809,936,000	52,145,130,108	194.49
兌換賸餘	0	16,840,893,101	0	16,840,893,101		22,550,599,880	0	22,550,599,880	
手續費收入	0	6,366,452	0	6,366,452		22,063,324	0	22,063,324	
存款利息收入	1,308,457,000	359,747,173	109,038,000	250,709,173	229.92	1,356,824,031	436,152,000	920,672,031	211.08
其他利息收入	0	269	0	269		3,526	0	3,526	
滯納金收入	657,412,000	11,108,551	54,784,000	-43,675,449	-79.72	200,281,196	219,136,000	-18,854,804	-8.60
總支出	196,921,000	20,848,424,781	4,963,000	20,843,461,781	419,977.06	110,798,801,134	15,467,000	110,783,334,134	716,256.12
投資業務成本	113,963,000	20,392,048,270	4,963,000	20,387,085,270	410,781.48	83,909,358,265	15,467,000	83,893,891,265	542,405.71
兌換短絀	0	456,376,511	0	456,376,511		26,889,442,869	0	26,889,442,869	
呆帳	82,958,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	82,198,767,000	11,577,198,060	6,861,343,000	4,715,855,060	68.73	-7,713,963,069	27,449,757,000	-35,163,720,069	-128.10

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。