

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 6 月份

主辦會計人員

會計室主任 詹慧玲

機關長官

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 06 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0107/07/09
列印頁次： 1

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	2,199,252,687,640	100.00%
流動資產	11	1,975,651,786,794	89.83%
現金	1101	64,067,916,261	2.91%
銀行存款	110102	64,067,916,261	2.91%
流動金融資產	1102	1,860,217,663,111	84.58%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	159,144,011,252	7.24%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	8,935,947,854	0.41%
持有至到期日金融資產－流動	110206	68,835,894,776	3.13%
委託經營資產	110214	1,171,814,135,321	53.28%
委託經營資產評價調整	110215	71,517,678,804	3.25%
其他金融資產－流動	110298	379,969,995,104	17.28%
應收款項	1103	45,726,669,688	2.08%
應收票據	110301	23,393,955	0.00%
應收退休金	110305	41,867,494,760	1.90%
應收收益	110313	1,378,333,813	0.06%
應收利息	110314	2,457,447,125	0.11%
其他應收款	110398	35	0.00%
預付款項	1107	5,639,537,734	0.26%
其他預付款	110798	5,639,537,734	0.26%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	220,123,649,465	10.01%
非流動金融資產	1202	220,123,649,465	10.01%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	20,610,675,562	0.94%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	63,654,725	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206	186,650,929,178	8.49%
其他金融資產－非流動	120298	12,798,390,000	0.58%
無形資產	17	13,717,811	0.00%
無形資產	1701	13,717,811	0.00%
電腦軟體	170102	13,717,811	0.00%
其他資產	18	3,463,533,570	0.16%
什項資產	1807	3,463,533,570	0.16%
催收款項	180703	4,402,679,174	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	380,875	0.00%
資產合計	1A	2,199,252,687,640	100.00%
負債	2	686,000,320	0.03%
流動負債	21	658,843,919	0.03%
應付款項	2102	589,028,586	0.03%
應付費用	210205	11,647,404	0.00%
其他應付款	210298	577,381,182	0.03%
預收款項	2103	69,815,333	0.00%
預收退休金	210310	69,703,841	0.00%
其他預收款	210398	111,492	0.00%
其他負債	28	27,156,401	0.00%
什項負債	2807	27,156,401	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705	27,156,401	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 107 年 06 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0107/07/09
列印頁次： 2

會 計 科 目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
淨值	3	2,198,566,687,320	99.97%	
基金	31	2,164,657,180,619	98.43%	
勞工退休基金	3111	2,164,657,180,619	98.43%	
勞工退休基金－本金	311101	1,800,194,842,092	81.85%	
勞工退休基金－收益	311102	364,462,338,527	16.57%	
累積餘絀	33	33,909,506,701	1.54%	
累積賸餘	3301	33,909,506,701	1.54%	
累積賸餘	330101	3,926,709,511	0.18%	
本期賸餘	330102	29,982,797,190	1.36%	
負債及淨值合計	3A	2,199,252,687,640	100.00%	

備註: (1)銀行存款（未含委託經營）部分係包含臺幣存款43,748,263,347元、外幣存款美元212,682,427.43元、澳幣216,012,936.42元、歐元161,377.02元、英鎊66,570.47元、紐西蘭幣213,863,808.72元、加拿大幣25,591,588.18元、人民幣202,985,695.55元及瑞典幣3,255,417.63元，外幣存款折合新臺幣17,329,404,496元，合計61,077,667,843元，加計勞保局臺幣存款2,990,248,418元，共計64,067,916,261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)991,953,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額89,709,685,000元，即為期收出售遠匯款（期付遠匯款）89,709,685,000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 06 月 30 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0107/07/09
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	30,977,699,614	6,866,307,000	24,111,392,614	351.15	173,152,242,955	41,197,838,000	131,954,404,955	320.29
投資業務收入	80,429,819,000	13,011,346,102	6,702,484,000	6,308,862,102	94.12	117,531,912,194	40,214,904,000	77,317,008,194	192.25
兌換賸餘	0	17,487,780,883	0	17,487,780,883		53,063,767,243	0	53,063,767,243	
手續費收入	0	6,247,674	0	6,247,674		33,237,590	0	33,237,590	
存款利息收入	1,308,457,000	370,050,944	109,038,000	261,012,944	239.37	2,098,260,042	654,228,000	1,444,032,042	220.72
其他利息收入	0	0	0	0		4,236	0	4,236	
雜項業務收入	0	34,810,458	0	34,810,458		34,875,483	0	34,875,483	
滯納金收入	657,412,000	67,463,553	54,785,000	12,678,553	23.14	390,186,167	328,706,000	61,480,167	18.70
總支出	196,921,000	18,931,481,003	4,556,000	18,926,925,003	415,428.55	143,169,445,765	23,566,000	143,145,879,765	607,425.44
投資業務成本	113,963,000	17,707,339,602	4,556,000	17,702,783,602	388,559.78	114,415,654,205	23,566,000	114,392,088,205	485,411.55
兌換短絀	0	1,224,141,401	0	1,224,141,401		28,753,791,560	0	28,753,791,560	
呆帳	82,958,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	82,198,767,000	12,046,218,611	6,861,751,000	5,184,467,611	75.55	29,982,797,190	41,174,272,000	-11,191,474,810	-27.18

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。