

# 勞動部勞動基金運用局

## 勞工退休基金（新制）

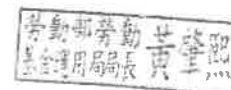
### 會計月報

中華民國 105 年 5 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)  
平衡表  
民國 105 年 05 月 31 日

程式代碼：AC610  
交易幣別：新台幣元  
列印日期：0105/06/13  
列印頁次：1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		1,635,152,276,051	100.00%
流動資產	11		1,411,472,851,422	86.32%
銀行存款	1102		363,672,580,497	22.24%
附買回有價證券投資	1110		2,527,000,000	0.15%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1121		116,971,678,530	7.15%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1122		1,012,005,697	0.06%
持有至到期日金融資產－流動	1141		56,767,139,347	3.47%
委託經營資產	1181		820,599,479,073	50.18%
委託經營資產評價調整	1182		9,372,087,972	0.57%
應收票據	11A1		37,773,656	0.00%
應收提繳費	11B1		36,797,671,404	2.25%
應收收益	11C1		88,752	0.00%
應收利息	11D1		2,631,683,436	0.16%
其他應收款	11E1		1,083,663,058	0.07%
預付款項	12		24,380,157	0.00%
其他預付款	1259		24,380,157	0.00%
長期投資	14		221,077,606,165	13.52%
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	1421		4,990,000,000	0.31%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動	1422		576,482	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	1441		216,087,029,683	13.22%
無形資產	16		2,440,015	0.00%
無形資產－電腦軟體	1608		2,440,015	0.00%
其他資產	18		2,574,998,292	0.16%
催收款項	1821		3,777,238,130	0.23%
備抵呆帳-催收款項	1822		-1,202,239,838	-0.07%
資產合計	1A		1,635,152,276,051	100.00%
負債	2		205,472,506	0.01%
流動負債	21		166,678,255	0.01%
應付費用	2111		15,047,214	0.00%
其他應付款	2130		84,204,199	0.01%
預收提繳費	2202		67,360,021	0.00%
其他預收款	2203		66,821	0.00%
其他負債	28		38,794,251	0.00%
暫收及待結轉帳項	2850		38,794,251	0.00%
基金及餘絀	3		1,634,946,803,545	99.99%
基金	31		1,608,736,538,512	98.38%
勞工退休基金－本金	3111		1,429,546,188,871	87.43%
勞工退休基金－收益	3112		179,190,349,641	10.96%
餘絀	33		26,210,265,033	1.60%
累積餘絀(-)	3311		2,755,169,940	0.17%
本期餘絀(-)	3315		23,455,095,093	1.43%
負債、基金及餘絀合計	3A		1,635,152,276,051	100.00%

勞工退休基金(新制)  
平衡表  
民國 105 年 05 月 31 日

程式代碼：AC610  
交易幣別：新台幣元  
列印日期：0105/06/13  
列印頁次：2

會計科目	編號	合 計	百分比
名 稱			
備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款304,785,146,985.00元、外幣存款美元1,182,833,396.35元、澳幣117,012,325.17元、歐元208,425.66元、英鎊139,888,728.35元、紐西蘭幣27,087,318.08元、加拿大幣4,189,705.50元、人民幣1,446,377,528.60元及瑞典幣3,255,335.07元,外幣存款折合新臺幣55,838,782,574元,合計360,623,929,559元,加計勞保局臺幣存款3,048,650,938元,共計363,672,580,497元。			
(2)股票之續後評價,係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定,於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。			
(3)受益憑證之續後評價,係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定,於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。			
(4)債券之續後評價,屬公平價值變動列入損益之金融資產者,係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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平價值;屬持有至到期日者,採折溢價攤銷評價。			
(5)短期票券之續後評價,係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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,分別表達於短期票券及應收利息科目項下。			
(6)遠期外匯合約之續後評價,係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定,採計算日結算匯率評價。			
(7)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)811,653,978元。			
(8)遠期外匯合約名目金額60,890,430,000元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)60,890,430,000元。			
(9)勞保局依「勞動部勞工保險局辦理勞工退休金條例欠費催收帳務註銷及轉銷呆帳處理要點」規定註銷98至104年度勞工退休金催收帳務餘額計164,269件,金額850,137,663元(扣除收回數);滯納金轉銷呆帳餘額計140,557件,金額732,402,724元(扣除收回數),即追索債權(待抵銷追索債權)304,826元(每件概以新台幣1元列計)。			
(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)  
收支餘絀表

民國 105 年 01 月 01 日起至 105 年 05 月 31 日

程式代碼：AC620  
印製日期：0105/06/12  
列印頁次：1  
幣別單位：新台幣元

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	69,084,401,000	20,723,827,832	5,757,033,000	14,966,794,832	259.97	109,194,533,544	28,785,165,000	80,409,368,544	279.34
利息收入	9,985,513,000	814,927,641	832,126,000	-17,198,359	-2.06	3,991,050,783	4,160,630,000	-169,579,217	-4.07
手續費收入	0	2,474,824	0	2,474,824		16,515,458	0	16,515,458	
投資利益	58,565,788,000	4,563,280,368	4,880,482,000	-317,201,632	-6.49	13,725,037,926	24,402,410,000	-10,677,372,074	-43.75
投資評價利益	0	7,901,747,796	0	7,901,747,796		71,086,714,196	0	71,086,714,196	
兌換利益	0	7,351,139,637	0	7,351,139,637		20,143,806,328	0	20,143,806,328	
滯納金收入	533,100,000	90,257,566	44,425,000	45,832,566	103.16	231,408,853	222,125,000	9,283,853	4.17
總支出	140,051,000	11,593,152,389	7,473,000	11,585,679,389	155,033.84	85,739,438,451	37,921,000	85,701,517,451	226,000.15
手續費費用	93,918,000	3,534,758	7,473,000	-3,938,242	-52.69	12,979,277	37,921,000	-24,941,723	-65.77
投資損失	0	898,000,648	0	898,000,648		8,165,653,040	0	8,165,653,040	
投資評價損失	0	7,574,763,889	0	7,574,763,889		41,445,214,934	0	41,445,214,934	
兌換損失	0	3,116,853,094	0	3,116,853,094		36,115,591,200	0	36,115,591,200	
呆帳提存	46,133,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀一)	68,944,350,000	9,130,675,443	5,749,560,000	3,381,115,443	58.80	23,455,095,093	28,747,244,000	-5,292,148,907	-18.40

備註：本表所列投資利益、投資損失、投資評價利益、投資評價損失、兌換利益及兌換損失等相對科目，採總額列示。