

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 113年7月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 劉麗茹

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

平衡表

列印日期：113/08/08

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目	編 號	合 計	百分比%
資產		1	5,042,072,450,707	100.00
流動資產		11	4,436,089,797,121	87.98
現金		1101	116,465,262,794	2.31
銀行存款		110102	116,465,262,794	2.31
流動金融資產		1102	4,248,441,758,644	84.26
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	464,611,729,143	9.21
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	183,945,745,799	3.65
委託經營資產		110214	2,672,069,676,908	53.00
委託經營資產評價調整		110215	310,075,893,175	6.15
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	115,978,430,631	2.30
其他金融資產－流動		110298	501,760,282,988	9.95
應收款項		1103	70,897,405,801	1.41
應收票據		110301	4,764,301	0.00
應收退休金		110305	61,971,019,749	1.23
應收收益		110313	2,395,201,429	0.05
應收利息		110314	5,694,061,438	0.11
其他應收款		110398	832,358,884	0.02
預付款項		1107	285,369,882	0.01
其他預付款		110798	285,369,882	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	600,282,427,589	11.91
非流動金融資產		1202	600,282,427,589	11.91
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	13,388,621,772	0.27
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-467,671,826	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	574,567,107,643	11.40
其他金融資產－非流動		120298	12,794,370,000	0.25
無形資產		17	6,285,540	0.00
無形資產		1701	6,285,540	0.00
電腦軟體		170102	6,285,540	0.00
其他資產		18	5,693,940,457	0.11
什項資產		1807	5,693,940,457	0.11
催收款項		180703	6,110,807,004	0.12
備抵呆帳－催收款項		180704	-416,866,547	-0.01
資產合計			5,042,072,450,707	100.00
負債		2	1,809,972,564	0.04
流動負債		21	1,799,920,470	0.04
應付款項		2102	1,011,071,210	0.02
應付費用		210205	32,269,959	0.00
其他應付款		210298	978,801,251	0.02
預收款項		2103	788,849,260	0.02
預收退休金		210310	69,568,229	0.00
其他預收款		210398	719,281,031	0.01
其他負債		28	10,052,094	0.00
什項負債		2807	10,052,094	0.00
暫收及待結轉帳項		280705	10,052,094	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：113/08/08

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
淨值	3	5,040,262,478,143	99.96
基金	31	4,433,140,640,433	87.92
勞工退休基金	3111	4,433,140,640,433	87.92
勞工退休基金－本金	311101	3,189,112,150,285	63.25
勞工退休基金－收益	311102	1,244,028,490,148	24.67
累積餘絀	33	607,121,837,710	12.04
累積賸餘	3301	607,121,837,710	12.04
累積賸餘	330101	8,458,631,088	0.17
本期賸餘	330102	598,663,206,622	11.87
負債及淨值合計		5,042,072,450,707	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款33,483,717,166元、外幣存款澳幣 1,000,138.55、加拿大幣 11,970,092.53、人民幣 67,948,983.33、歐元 52,006.04、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,388,891,336.7，外幣存款折合新臺幣 79,058,210,421元，合計112,541,927,587元，加計勞保局臺幣存款3,923,335,207元，共計116,465,262,794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)1,919,444,528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：113/08/08

中華民國113年1月1日起至113年7月31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	148,381,688,000	116,449,218,982	12,364,720,000	104,084,498,982	841.79	854,481,155,857	86,553,089,000	767,928,066,857	887.23
投資業務收入	143,277,572,000	82,271,728,226	11,939,798,000	70,331,930,226	589.05	665,621,982,644	83,578,587,000	582,043,395,644	696.40
兌換賸餘	0	32,976,547,297	0	32,976,547,297	0.00	180,708,641,617	0	180,708,641,617	0.00
手續費收入	0	23,576,911	0	23,576,911	0.00	157,952,479	0	157,952,479	0.00
存款利息收入	4,115,073,000	1,092,775,202	342,922,000	749,853,202	218.67	7,421,970,082	2,400,459,000	5,021,511,082	209.19
其他利息收入	0	6,840	0	6,840	0.00	8,673	0	8,673	0.00
雜項業務收入	0	11,624	0	11,624	0.00	2,930,057	0	2,930,057	0.00
滯納金收入	989,043,000	84,572,882	82,000,000	2,572,882	3.14	567,670,305	574,043,000	-6,372,695	-1.11
總支出	165,163,000	58,138,284,243	8,427,000	58,129,857,243	689,804.88	255,817,949,235	49,343,000	255,768,606,235	518348.31
投資業務成本	90,939,000	57,293,486,535	8,427,000	57,285,059,535	679,779.99	235,959,912,936	49,343,000	235,910,569,936	478103.42
兌換短絀	0	844,797,708	0	844,797,708	0.00	19,858,031,166	0	19,858,031,166	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	5,133	0	5,133	0.00
呆帳	74,224,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	148,216,525,000	58,310,934,739	12,356,293,000	45,954,641,739	371.91	598,663,206,622	86,503,746,000	512,159,460,622	592.07

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。