

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 108 年 3 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 108 年 03 月 31 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0108/04/09
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,391,763,873,806	100.00%
流動資產	11		2,160,527,387,334	90.33%
現金	1101		78,578,648,843	3.29%
銀行存款	110102		78,578,648,843	3.29%
流動金融資產	1102		1,997,012,936,177	83.50%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		169,888,319,610	7.10%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		11,787,888,408	0.49%
持有至到期日金融資產－流動	110206		64,920,805,044	2.71%
委託經營資產	110214		1,242,469,123,858	51.95%
委託經營資產評價調整	110215		67,167,390,175	2.81%
其他金融資產－流動	110298		440,779,409,082	18.43%
應收款項	1103		84,560,649,675	3.54%
應收票據	110301		14,244,146	0.00%
應收退休金	110305		44,185,097,042	1.85%
應收收益	110313		33,336,572	0.00%
應收利息	110314		2,800,142,920	0.12%
其他應收款	110398		37,527,828,995	1.57%
預付款項	1107		375,152,639	0.02%
其他預付款	110798		375,152,639	0.02%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		227,397,129,662	9.51%
非流動金融資產	1202		227,397,129,662	9.51%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		24,524,878,790	1.03%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		54,348,383	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		182,980,312,489	7.65%
其他金融資產－非流動	120298		19,837,590,000	0.83%
無形資產	17		11,258,507	0.00%
無形資產	1701		11,258,507	0.00%
電腦軟體	170102		11,258,507	0.00%
其他資產	18		3,828,098,303	0.16%
什項資產	1807		3,828,098,303	0.16%
催收款項	180703		4,664,906,704	0.20%
備抵呆帳－催收款項	180704		-837,203,182	-0.04%
暫付及待結轉帳項	180705		394,781	0.00%
資產合計	1A		2,391,763,873,806	100.00%
負債	2		326,364,706	0.01%
流動負債	21		301,400,591	0.01%
應付款項	2102		32,503,677	0.00%
應付費用	210205		12,322,166	0.00%
其他應付款	210298		20,181,511	0.00%
預收款項	2103		268,896,914	0.01%
預收退休金	210310		268,773,380	0.01%
其他預收款	210398		123,534	0.00%
其他負債	28		24,964,115	0.00%
什項負債	2807		24,964,115	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		24,964,115	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 108 年 03 月 31 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0108/04/09
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
淨值	3		2,391,437,509,100	99.99%
基金	31		2,264,473,810,892	94.68%
勞工退休基金	3111		2,264,473,810,892	94.68%
勞工退休基金－本金	311101		1,945,624,295,147	81.35%
勞工退休基金－收益	311102		318,849,515,745	13.33%
累積餘絀	33		126,963,698,208	5.31%
累積賸餘	3301		126,963,698,208	5.31%
累積賸餘	330101		4,649,445,802	0.19%
本期賸餘	330102		122,314,252,406	5.11%
負債及淨值合計	3A		2,391,763,873,806	100.00%

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款45,103,831,431元、外幣存款美元557,845,033.38元、澳幣318,953,995.80元、歐元25,632,398.95元、英鎊80,077.30元、紐西蘭幣789,224.48元、加拿大幣4,899,380.67元、人民幣1,151,482,978.94元及瑞典幣3,255,434.18元,外幣存款折合新臺幣30,487,774,522元,合計75,591,605,953元,加計勞保局臺幣存款2,987,042,890元,共計78,578,648,843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)1,102,803,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額97,139,735,000元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)97,139,735,000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 108 年 01 月 01 日起至 108 年 03 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0108/04/09
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	92,372,694,000	30,010,395,865	7,364,851,000	22,645,544,865	307.48	134,562,410,682	22,212,555,000	112,349,855,682	505.79
投資業務收入	90,246,820,000	27,842,423,241	7,246,865,000	20,595,558,241	284.19	128,445,224,121	21,740,596,000	106,704,628,121	490.80
兌換賸餘	0	1,687,260,284	0	1,687,260,284		4,695,900,618	0	4,695,900,618	
手續費收入	0	3,873,281	0	3,873,281		16,337,368	0	16,337,368	
存款利息收入	1,403,836,000	466,389,467	116,986,000	349,403,467	298.67	1,263,455,219	350,959,000	912,496,219	260.00
其他利息收入	0	377	0	377		1,621	0	1,621	
雜項業務收入	0	0	0	0		79,924	0	79,924	
滯納金收入	722,038,000	10,449,215	1,000,000	9,449,215	944.92	141,411,811	121,000,000	20,411,811	16.86
總支出	105,945,000	3,413,722,677	3,116,000	3,410,606,677	109,454.64	12,248,158,276	9,382,000	12,238,776,276	130,449.54
投資業務成本	52,386,000	2,611,013,661	3,116,000	2,607,897,661	83,693.76	8,928,649,339	9,382,000	8,919,267,339	95,067.86
兌換短絀	0	802,709,016	0	802,709,016		3,319,508,937	0	3,319,508,937	
呆帳	53,559,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	92,266,749,000	26,596,673,188	7,361,735,000	19,234,938,188	261.28	122,314,252,406	22,203,173,000	100,111,079,406	450.88

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。