

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 109 年 6 月份

主辦會計人員

會計室主任 詹慧玲

機關長官

局長 蔡清豐

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 109 年 06 月 30 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0109/07/08
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,694,756,814,606	100.00%
流動資產	11		2,429,177,089,873	90.14%
現金	1101		59,708,646,452	2.22%
銀行存款	110102		59,708,646,452	2.22%
流動金融資產	1102		2,316,893,221,275	85.98%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		231,799,523,815	8.60%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		23,928,903,658	0.89%
持有至到期日金融資產－流動	110206		57,399,736,697	2.13%
委託經營資產	110214		1,438,803,296,830	53.39%
委託經營資產評價調整	110215		83,526,187,203	3.10%
其他金融資產－流動	110298		481,435,573,072	17.87%
應收款項	1103		52,128,063,358	1.93%
應收票據	110301		11,338,543	0.00%
應收退休金	110305		49,124,080,324	1.82%
應收收益	110313		698,585,266	0.03%
應收利息	110314		2,294,059,205	0.09%
其他應收款	110398		20	0.00%
預付款項	1107		447,158,788	0.02%
其他預付款	110798		447,158,788	0.02%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		261,289,327,644	9.70%
非流動金融資產	1202		261,289,327,644	9.70%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		22,850,263,053	0.85%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		-101,574,788	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		210,431,009,379	7.81%
其他金融資產－非流動	120298		28,109,630,000	1.04%
無形資產	17		17,172,322	0.00%
無形資產	1701		17,172,322	0.00%
電腦軟體	170102		17,172,322	0.00%
其他資產	18		4,273,224,767	0.16%
什項資產	1807		4,273,224,767	0.16%
催收款項	180703		5,006,252,178	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704		-733,621,720	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705		594,309	0.00%
資產合計	1A		2,694,756,814,606	100.00%
負債	2		146,907,976	0.01%
流動負債	21		124,185,502	0.00%
應付款項	2102		38,835,518	0.00%
應付費用	210205		14,366,006	0.00%
其他應付款	210298		24,469,512	0.00%
預收款項	2103		85,349,984	0.00%
預收退休金	210310		85,229,596	0.00%
其他預收款	210398		120,388	0.00%
其他負債	28		22,722,474	0.00%
什項負債	2807		22,722,474	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		22,722,474	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 06 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/07/08
列印頁次： 2

會計科目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
淨值	3	2,694,609,906,630	99.99%	
基金	31	2,781,583,617,849	103.22%	
勞工退休基金	3111	2,781,583,617,849	103.22%	
勞工退休基金－本金	311101	2,202,909,852,658	81.75%	
勞工退休基金－收益	311102	578,673,765,191	21.47%	
累積餘絀	33	-86,973,711,219	-3.23%	
累積賸餘	3301	5,434,298,118	0.20%	
累積賸餘	330101	5,434,298,118	0.20%	
累積短絀	3302	-92,408,009,337	-3.43%	
本期短絀	330202	-92,408,009,337	-3.43%	
負債及淨值合計	3A	2,694,756,814,606	100.00%	

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款35,341,367,702元、外幣存款美元661,799,015.75元、澳幣4,661,391.11元、歐元25,567.30元、英鎊80,305.99元、紐西蘭幣228,034.44元、加拿大幣33,066,767.24、瑞典幣3,255,483.74元及人民幣155,945,794.16元,外幣存款折合新臺幣21,114,648,880元,合計56,456,016,582元,加計勞保局臺幣存款3,252,629,870元,共計59,708,646,452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)1,215,744,507元。

(10)遠期外匯合約名目金額116,317,377,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)116,317,377,500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 109 年 01 月 01 日起至 109 年 06 月 30 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0109/07/07
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	104,242,426,000	63,732,480,688	8,686,872,000	55,045,608,688	633.66	280,698,580,569	52,121,207,000	228,577,373,569	438.54
投資業務收入	101,854,545,000	62,612,904,441	8,487,879,000	54,125,025,441	637.67	256,293,348,607	50,927,267,000	205,366,081,607	403.25
兌換賸餘	0	654,708,983	0	654,708,983		21,422,581,398	0	21,422,581,398	
手續費收入	0	9,806,923	0	9,806,923		42,097,365	0	42,097,365	
存款利息收入	1,583,916,000	383,211,077	131,993,000	251,218,077	190.32	2,474,292,176	791,958,000	1,682,334,176	212.42
其他利息收入	0	69	0	69		5,238	0	5,238	
雜項業務收入	0	0	0	0		32,360,689	0	32,360,689	
滯納金收入	803,965,000	71,849,195	67,000,000	4,849,195	7.23	433,895,096	401,982,000	31,913,096	7.93
總支出	121,221,000	21,130,780,409	5,082,000	21,125,698,409	415,696.54	373,106,589,906	28,612,000	373,077,977,906	1,303,921.35
投資業務成本	63,803,000	4,353,141,052	5,082,000	4,348,059,052	85,558.02	327,047,152,987	28,612,000	327,018,540,987	1,142,941.91
兌換短絀	0	16,777,639,357	0	16,777,639,357		46,059,436,919	0	46,059,436,919	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	42,601,700,279	8,681,790,000	33,919,910,279	390.70	-92,408,009,337	52,092,595,000	-144,500,604,337	-277.39

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。