

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 110年2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)

功能代碼：ADYAR210

## 平衡表

列印日期：110/03/08

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,171,310,336,397	100.00
流動資產	11	2,916,830,167,597	91.98
現金	1101	101,097,195,241	3.19
銀行存款	110102	101,097,195,241	3.19
流動金融資產	1102	2,761,829,127,763	87.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	230,891,308,687	7.28
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	82,483,273,832	2.60
持有至到期日金融資產－流動	110206	55,770,625,157	1.76
委託經營資產	110214	1,540,764,811,139	48.58
委託經營資產評價調整	110215	248,097,875,833	7.82
其他金融資產－流動	110298	603,821,233,115	19.04
應收款項	1103	53,660,772,035	1.69
應收票據	110301	9,802,474	0.00
應收退休金	110305	50,808,778,870	1.60
應收收益	110313	23,063,358	0.00
應收利息	110314	2,360,227,642	0.07
其他應收款	110398	458,899,691	0.01
預付款項	1107	243,072,558	0.01
其他預付款	110798	243,072,558	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	249,848,164,812	7.88
非流動金融資產	1202	249,848,164,812	7.88
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	36,312,757,417	1.15
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-126,316,186	0.00
持有至到期日金融資產－非流動	120206	200,175,323,581	6.31
其他金融資產－非流動	120298	13,486,400,000	0.43
無形資產	17	13,596,431	0.00
無形資產	1701	13,596,431	0.00
電腦軟體	170102	13,596,431	0.00
其他資產	18	4,618,407,557	0.15
什項資產	1807	4,618,407,557	0.15
催收款項	180703	5,223,243,250	0.16
備抵呆帳－催收款項	180704	-604,837,413	-0.02
暫付及待結轉帳項	180705	1,720	0.00
資產合計		3,171,310,336,397	100.00
負債	2	1,400,614,160	0.04
流動負債	21	1,363,237,140	0.04
應付款項	2102	524,821,462	0.02
應付費用	210205	21,805,990	0.00
其他應付款	210298	503,015,472	0.02
預收款項	2103	838,415,678	0.03
預收退休金	210310	664,485,265	0.02
其他預收款	210398	173,930,413	0.01
其他負債	28	37,377,020	0.00
什項負債	2807	37,377,020	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：110/03/08

平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
暫收及待結轉帳項		280705	37,377,020	0.00
淨值		3	3,169,909,722,237	99.96
基金		31	3,109,968,975,774	98.07
勞工退休基金		3111	3,109,968,975,774	98.07
勞工退休基金－本金		311101	2,356,947,444,393	74.32
勞工退休基金－收益		311102	753,021,531,381	23.74
累積餘絀		33	59,940,746,463	1.89
累積贖餘		3301	59,940,746,463	1.89
累積贖餘		330101	6,001,306,805	0.19
本期贖餘		330102	53,939,439,658	1.70
負債及淨值合計			3,171,310,336,397	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款70,707,318,588元、外幣存款澳幣 54,544.98、加拿大幣 37,542,388.48、人民幣 203,862,521.72、英鎊 80,351.2、紐幣 36,685,473.84、瑞典幣 3,255,500.29、美元 823,743,020.47、歐元 20,747,640.24，外幣存款折合新臺幣26,977,872,613元，合計97,685,191,201元，加計勞保局臺幣存款3,412,004,040元，共計101,097,195,241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(存入保證品)1,299,784,507元。
- (10)遠期外匯合約名目金額133,759,693,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)133,759,693,500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)

功能代碼：ADYAR220

收支餘絀表

列印日期：110/03/08

中華民國110年1月1日起至110年2月28日

單位：新臺幣元

科目 名稱	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		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	114,922,739,000	56,600,669,036	9,576,349,000	47,024,320,036	491.05	92,736,036,514	19,152,697,000	73,583,339,514	384.19
投資業務收入	112,312,784,000	54,471,001,102	9,359,396,000	45,111,605,102	481.99	88,304,667,736	18,718,792,000	69,585,875,736	371.74
兌換賸餘	0	1,718,208,054	0	1,718,208,054	0.00	3,578,511,538	0	3,578,511,538	0.00
手續費收入	0	12,789,681	0	12,789,681	0.00	28,281,273	0	28,281,273	0.00
存款利息收入	1,679,429,000	312,619,143	139,953,000	172,666,143	123.37	651,692,339	279,905,000	371,787,339	132.83
其他利息收入	0	9	0	9	0.00	1,636	0	1,636	0.00
滯納金收入	930,526,000	86,051,047	77,000,000	9,051,047	11.75	172,881,992	154,000,000	18,881,992	12.26
總支出	128,850,000	15,037,640,541	3,955,000	15,033,685,541	380,118.47	38,796,596,856	8,214,000	38,788,382,856	472,222.83
投資業務成本	64,974,000	9,722,645,391	3,955,000	9,718,690,391	245,731.74	28,868,730,269	8,214,000	28,860,516,269	351,357.64
兌換短絀	0	5,314,995,150	0	5,314,995,150	0.00	9,927,866,587	0	9,927,866,587	0.00
呆帳	63,876,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	114,793,889,000	41,563,028,495	9,572,394,000	31,990,634,495	334.20	53,939,439,658	19,144,483,000	34,794,956,658	181.75

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。