

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 107 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 107 年 02 月 28 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0107/03/08
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,089,995,317,954	100.00%
流動資產	11		1,889,238,015,315	90.39%
現金	1101		72,919,469,749	3.49%
銀行存款	110102		72,919,469,749	3.49%
流動金融資產	1102		1,770,902,150,451	84.73%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		145,737,257,570	6.97%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		18,099,201,419	0.87%
持有至到期日金融資產－流動	110206		73,431,913,012	3.51%
委託經營資產	110214		1,087,115,054,020	52.02%
委託經營資產評價調整	110215		96,747,751,451	4.63%
其他金融資產－流動	110298		349,770,972,979	16.74%
應收款項	1103		44,836,836,162	2.15%
應收票據	110301		19,465,268	0.00%
應收退休金	110305		42,048,480,904	2.01%
應收收益	110313		26,138,830	0.00%
應收利息	110314		2,643,360,589	0.13%
其他應收款	110398		99,390,571	0.00%
預付款項	1107		579,558,953	0.03%
其他預付款	110798		579,558,953	0.03%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		197,498,326,189	9.45%
非流動金融資產	1202		197,498,326,189	9.45%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		15,500,760,814	0.74%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		56,613,369	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		178,624,122,006	8.55%
其他金融資產－非流動	120298		3,316,830,000	0.16%
無形資產	17		14,810,835	0.00%
無形資產	1701		14,810,835	0.00%
電腦軟體	170102		14,810,835	0.00%
其他資產	18		3,244,165,615	0.16%
什項資產	1807		3,244,165,615	0.16%
催收款項	180703		4,183,692,094	0.20%
備抵呆帳－催收款項	180704		-939,526,479	-0.04%
資產合計	1A		2,089,995,317,954	100.00%
負債	2		557,755,867	0.03%
流動負債	21		536,875,249	0.03%
應付款項	2102		98,495,669	0.00%
應付費用	210205		22,293,142	0.00%
其他應付款	210298		76,202,527	0.00%
預收款項	2103		438,379,580	0.02%
預收退休金	210310		406,746,676	0.02%
其他預收款	210398		31,632,904	0.00%
其他負債	28		20,880,618	0.00%
什項負債	2807		20,880,618	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		20,880,618	0.00%
淨值	3		2,089,437,562,087	99.97%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 107 年 02 月 28 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0107/03/08
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
基金	31		2,103,914,727,476	100.67%
勞工退休基金	3111		2,103,914,727,476	100.67%
勞工退休基金－本金	311101		1,737,989,544,152	83.16%
勞工退休基金－收益	311102		365,925,183,324	17.51%
累積餘絀	33		-14,477,165,389	-0.69%
累積賸餘	3301		-14,477,165,389	-0.69%
累積賸餘	330101		3,926,709,511	0.19%
本期賸餘	330102		-18,403,874,900	-0.88%
負債及淨值合計	3A		2,089,995,317,954	100.00%

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款47,309,392,118元、外幣存款美元475,223,817.58元、澳幣102,185,073.83元、歐元128,977.03元、英鎊66,507.16元、紐西蘭幣171,774,358.40元、加拿大幣36,538,045.48元、人民幣414,700,095.18元及瑞典幣3,255,401.17元，外幣存款折合新臺幣22,632,288,190元，合計69,941,680,308元，加計勞保局臺幣存款2,977,789,441元，共計72,919,469,749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(存入保證品)881,953,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額84,997,450,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)84,997,450,000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 107 年 01 月 01 日起至 107 年 02 月 28 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0107/03/08
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	82,395,688,000	7,026,124,237	12,892,421,000	-5,866,296,763	-45.50	53,875,503,789	13,732,612,000	40,142,891,789	292.31
投資業務收入	80,429,819,000	3,270,358,320	12,728,599,000	-9,458,240,680	-74.30	48,828,529,162	13,404,968,000	35,423,561,162	264.25
兌換賸餘	0	3,372,747,028	0	3,372,747,028		4,280,229,410	0	4,280,229,410	
手續費收入	0	4,911,648	0	4,911,648		10,196,164	0	10,196,164	
存款利息收入	1,308,457,000	317,526,944	109,038,000	208,488,944	191.20	632,890,708	218,076,000	414,814,708	190.21
其他利息收入	0	111	0	111		3,208	0	3,208	
滯納金收入	657,412,000	60,580,186	54,784,000	5,796,186	10.58	123,655,137	109,568,000	14,087,137	12.85
總支出	196,921,000	50,279,228,787	3,141,000	50,276,087,787	1,600,639.53	72,279,378,689	6,371,000	72,273,007,689	1,134,406.02
投資業務成本	113,963,000	49,590,403,504	3,141,000	49,587,262,504	1,578,709.40	49,886,178,349	6,371,000	49,879,807,349	782,919.59
兌換短絀	0	688,825,283	0	688,825,283		22,393,200,340	0	22,393,200,340	
呆帳	82,958,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	82,198,767,000	-43,253,104,550	12,889,280,000	-56,142,384,550	-435.57	-18,403,874,900	13,726,241,000	-32,130,115,900	-234.07

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)、與兌換利益及兌換損失等相對科目，採總額列示。