

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

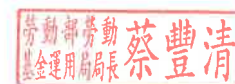
會計月報

中華民國 108 年 12 月份

主辦會計人員



機關長官



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 12 月 31 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0109/01/13
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,685,026,950,385	100.00%
流動資產	11		2,422,413,550,899	90.22%
現金	1101		43,632,967,783	1.63%
銀行存款	110102		43,632,967,783	1.63%
流動金融資產	1102		2,330,847,190,994	86.81%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		195,699,982,654	7.29%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		31,589,288,887	1.18%
持有至到期日金融資產－流動	110206		55,884,331,500	2.08%
委託經營資產	110214		1,384,424,906,861	51.56%
委託經營資產評價調整	110215		155,705,790,471	5.80%
其他金融資產－流動	110298		507,542,890,621	18.90%
應收款項	1103		47,535,272,588	1.77%
應收退休金	110305		45,052,489,544	1.68%
應收收益	110313		275,386,906	0.01%
應收利息	110314		2,207,396,068	0.08%
其他應收款	110398		70	0.00%
預付款項	1107		398,119,534	0.01%
其他預付款	110798		398,119,534	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		258,463,403,351	9.63%
非流動金融資產	1202		258,463,403,351	9.63%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		49,017,141,131	1.83%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		102,427,803	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		203,882,314,417	7.59%
其他金融資產－非流動	120298		5,461,520,000	0.20%
無形資產	17		20,017,648	0.00%
無形資產	1701		20,017,648	0.00%
電腦軟體	170102		20,017,648	0.00%
其他資產	18		4,129,978,487	0.15%
什項資產	1807		4,129,978,487	0.15%
催收款項	180703		5,025,819,667	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704		-895,841,180	-0.03%
資產合計	1A		2,685,026,950,385	100.00%
負債	2		1,072,078,555	0.04%
流動負債	21		1,072,078,555	0.04%
應付款項	2102		722,584,914	0.03%
應付費用	210205		20,998,547	0.00%
其他應付款	210298		701,586,367	0.03%
預收款項	2103		349,493,641	0.01%
預收退休金	210310		339,668,879	0.01%
其他預收款	210398		9,824,762	0.00%
淨值	3		2,683,954,871,830	99.96%
基金	31		2,678,520,573,712	99.76%
勞工退休基金	3111		2,678,520,573,712	99.76%
勞工退休基金－本金	311101		2,097,234,151,516	78.11%
勞工退休基金－收益	311102		581,286,422,196	21.65%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 108 年 12 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/01/13
列印頁次： 2

會計科目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
累積餘絀	33	5,434,298,118	0.20%	
累積賸餘	3301	5,434,298,118	0.20%	
累積賸餘	330101	5,434,298,118	0.20%	
負債及淨值合計	3A	2,685,026,950,385	100.00%	

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款14,338,351,201元、外幣存款美元757,159,872.01元、澳幣98,052,833.91元、歐元0.07元、英鎊80,236.01元、紐西蘭幣221,857.72元、加拿大幣79,723.46、瑞典幣3,255,467.19元及人民幣355,733.80元,外幣存款折合新臺幣24,888,433,047元,合計39,226,784,248元,加計勞保局臺幣存款4,406,183,535元,共計43,632,967,783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) 1,043,438,000元。

(10)遠期外匯合約名目金額112,609,629,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 112,609,629,500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 108 年 01 月 01 日起至 108 年 12 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0109/01/10
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	52,558,951,376	7,971,432,000	44,587,519,376	559.34	455,012,208,635	92,372,694,000	362,639,514,635	392.58
投資業務收入	90,246,820,000	51,650,104,899	7,794,271,000	43,855,833,899	562.66	399,696,786,395	90,246,820,000	309,449,966,395	342.89
兌換賸餘	0	367,420,004	0	367,420,004		48,850,858,990	0	48,850,858,990	
手續費收入	0	4,690,109	0	4,690,109		62,885,050	0	62,885,050	
存款利息收入	1,403,836,000	430,309,440	116,987,000	313,322,440	267.82	5,518,724,813	1,403,836,000	4,114,888,813	293.11
其他利息收入	0	199	0	199		11,138	0	11,138	
雜項業務收入	0	34,709,079	0	34,709,079		38,844,923	0	38,844,923	
滯納金收入	722,038,000	70,432,692	60,174,000	10,258,692	17.04	842,812,372	722,038,000	120,774,372	16.72
雜項收入	0	1,284,954	0	1,284,954		1,284,954	0	1,284,954	
總支出	105,945,000	16,778,536,942	60,600,000	16,717,936,942	27,587.35	187,219,578,377	105,945,000	187,113,633,377	176,613.93
投資業務成本	52,386,000	393,470,384	7,041,000	386,429,384	5,488.27	102,215,752,885	52,386,000	102,163,366,885	195,020.36
兌換短絀	0	16,326,428,560	0	16,326,428,560		84,945,187,494	0	84,945,187,494	
呆帳	53,559,000	58,637,998	53,559,000	5,078,998	9.48	58,637,998	53,559,000	5,078,998	9.48
本期賸餘(短絀)	92,266,749,000	35,780,414,434	7,910,832,000	27,869,582,434	352.29	267,792,630,258	92,266,749,000	175,525,881,258	190.23

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。