

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 114年10月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 蘇郁瀚

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

列印日期：114/11/10

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
資產	1	6,018,837,619,922	100.00
流動資產	11	5,347,378,696,648	88.84
現金	1101	137,014,992,055	2.28
銀行存款	110102	137,014,992,055	2.28
流動金融資產	1102	5,135,749,866,179	85.33
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	473,108,245,790	7.86
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	359,592,706,688	5.97
委託經營資產	110214	3,038,100,194,613	50.48
委託經營資產評價調整	110215	590,263,154,170	9.81
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	112,281,367,310	1.87
其他金融資產－流動	110298	562,404,197,608	9.34
應收款項	1103	74,521,718,651	1.24
應收票據	110301	4,276,161	0.00
應收退休金	110305	67,373,230,065	1.12
應收利息	110314	7,070,031,162	0.12
其他應收款	110398	74,181,263	0.00
預付款項	1107	92,119,763	0.00
其他預付款	110798	92,119,763	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	664,960,327,154	11.05
非流動金融資產	1202	664,960,327,154	11.05
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	12,222,389,970	0.20
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-398,938,071	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	637,892,125,255	10.60
其他金融資產－非流動	120298	15,244,750,000	0.25
無形資產	17	8,397,402	0.00
無形資產	1701	8,397,402	0.00
電腦軟體	170102	8,397,402	0.00
其他資產	18	6,490,198,718	0.11
什項資產	1807	6,490,198,718	0.11
存出保證金	180701	1,539,000	0.00
催收款項	180703	6,841,358,327	0.11
備抵呆帳－催收款項	180704	-352,698,609	-0.01
資產合計		6,018,837,619,922	100.00
負債	2	1,086,190,691	0.02
流動負債	21	1,059,451,241	0.02
應付款項	2102	426,801,206	0.01
應付費用	210205	35,062,216	0.00
其他應付款	210298	391,738,990	0.01
預收款項	2103	632,650,035	0.01
預收退休金	210310	83,737,029	0.00
其他預收款	210398	548,913,006	0.01
其他負債	28	26,739,450	0.00
什項負債	2807	26,739,450	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	26,739,450	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/11/10

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
淨值	3	6,017,751,429,231	99.98
基金	31	5,448,494,460,465	90.52
勞工退休基金	3111	5,448,494,460,465	90.52
勞工退休基金－本金	311101	3,537,326,465,508	58.77
勞工退休基金－收益	311102	1,911,167,994,957	31.75
累積餘絀	33	569,256,968,766	9.46
累積賸餘	3301	569,256,968,766	9.46
累積賸餘	330101	9,393,293,063	0.16
本期賸餘	330102	559,863,675,703	9.30
負債及淨值合計		6,018,837,619,922	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款30,824,121,772元、外幣存款澳幣 119.84、加拿大幣 1,763,317.04、人民幣 145,895,417.29、歐元 68,873.29、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 3,294,554,496.6，外幣存款折合新臺幣 101,975,030,542元，合計132,799,152,314元，加計勞保局臺幣存款4,215,839,741元，共計137,014,992,055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36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36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36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；屬按攤銷後成本衡量者，採有效利息法按攤銷後成本衡量。
(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36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36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，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)2,106,944,528元。
(10)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：114/11/10

中華民國114年1月1日起至114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱		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	164,484,775,000	207,148,275,499	13,706,824,000	193,441,451,499	1,411.28	1,264,671,907,735	137,071,128,000	1,127,600,779,735	822.64
投資業務收入	159,749,929,000	176,990,991,824	13,312,494,000	163,678,497,824	1,229.51	1,093,500,596,224	133,124,941,000	960,375,655,224	721.41
兌換賸餘	0	28,676,777,914	0	28,676,777,914	0.00	157,864,114,857	0	157,864,114,857	0.00
手續費收入	0	19,782,470	0	19,782,470	0.00	209,064,771	0	209,064,771	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,360,348,732	310,330,000	1,050,018,732	338.36	12,047,830,751	3,103,300,000	8,944,530,751	288.23
其他利息收入	0	237	0	237	0.00	1,598	0	1,598	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	97,374,108	0	97,374,108	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	100,374,322	84,000,000	16,374,322	19.49	952,925,426	842,887,000	110,038,426	13.05
總支出	189,401,000	10,177,475,398	10,125,000	10,167,350,398	100,418.28	704,808,232,032	88,533,000	704,719,699,032	795996.63
投資業務成本	109,979,000	9,908,612,419	10,125,000	9,898,487,419	97,762.84	373,844,505,028	88,533,000	373,755,972,028	422165.71
兌換短絀	0	268,862,979	0	268,862,979	0.00	330,963,722,445	0	330,963,722,445	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	4,559	0	4,559	0.00
呆帳	79,422,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	164,295,374,000	196,970,800,101	13,696,699,000	183,274,101,101	1,338.09	559,863,675,703	136,982,595,000	422,881,080,703	308.71

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。