

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

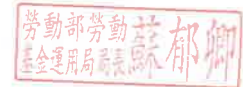
會計月報

中華民國 110年4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)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：110/05/10

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,313,321,450,779	100.00
流動資產	11	3,061,048,069,904	92.39
現金	1101	91,178,109,731	2.75
銀行存款	110102	91,178,109,731	2.75
流動金融資產	1102	2,908,458,717,311	87.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	286,251,949,117	8.64
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	96,180,682,537	2.90
持有至到期日金融資產－流動	110206	47,448,715,154	1.43
委託經營資產	110214	1,540,502,738,780	46.49
委託經營資產評價調整	110215	305,874,250,342	9.23
其他金融資產－流動	110298	632,200,381,381	19.08
應收款項	1103	61,305,300,656	1.85
應收票據	110301	8,625,180	0.00
應收退休金	110305	50,046,530,789	1.51
應收收益	110313	88,506,841	0.00
應收利息	110314	2,590,393,568	0.08
其他應收款	110398	8,571,244,278	0.26
預付款項	1107	105,942,206	0.00
其他預付款	110798	105,942,206	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	247,566,206,502	7.47
非流動金融資產	1202	247,566,206,502	7.47
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	38,441,555,813	1.16
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	24,113,859	0.00
持有至到期日金融資產－非流動	120206	202,099,566,830	6.10
其他金融資產－非流動	120298	7,000,970,000	0.21
無形資產	17	16,051,215	0.00
無形資產	1701	16,051,215	0.00
電腦軟體	170102	16,051,215	0.00
其他資產	18	4,691,123,158	0.14
什項資產	1807	4,691,123,158	0.14
催收款項	180703	5,295,895,789	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	64,782	0.00
資產合計		3,313,321,450,779	100.00
負債	2	489,804,007	0.01
流動負債	21	446,064,691	0.01
應付款項	2102	99,492,823	0.00
應付費用	210205	17,847,552	0.00
其他應付款	210298	81,645,271	0.00
預收款項	2103	346,571,868	0.01
預收退休金	210310	106,144,318	0.00
其他預收款	210398	240,427,550	0.01
其他負債	28	43,739,316	0.00
什項負債	2807	43,739,316	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：110/05/10

平衡表

中華民國110年4月30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	43,739,316	0.00
淨值		3	3,312,831,646,772	99.99
基金		31	3,143,859,553,699	94.89
勞工退休基金		3111	3,143,859,553,699	94.89
勞工退休基金－本金		311101	2,392,712,947,088	72.21
勞工退休基金－收益		311102	751,146,606,611	22.67
累積餘絀		33	168,972,093,073	5.10
累積贖餘		3301	168,972,093,073	5.10
累積贖餘		330101	6,001,306,805	0.18
本期贖餘		330102	162,970,786,268	4.92
負債及淨值合計			3,313,321,450,779	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款61,243,973,710元、外幣存款澳幣 102,016,360.48、加拿大幣 2,076,188.03、人民幣 170,061,675.81、歐元 30,549.14、英鎊 80,351.2、紐幣 36,829,531.19、瑞典幣 3,255,500.29、美元 822,963,502.56，外幣存款折合新臺幣26,744,843,045元，合計87,988,816,755元，加計勞保局臺幣存款3,189,292,976元，共計91,178,109,731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)1,284,784,507元。
- (10)遠期外匯合約名目金額145,441,876,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)145,441,876,000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)

功能代碼：ADYAR220

收支餘絀表

列印日期：110/05/10

中華民國110年1月1日起至110年4月30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	83,789,912,228	9,512,350,000	74,277,562,228	780.85	243,845,475,299	38,241,395,000	205,604,080,299	537.65
投資業務收入	112,312,784,000	82,004,135,990	9,359,397,000	72,644,738,990	776.17	224,657,605,887	37,437,585,000	187,220,020,887	500.09
兌換賸餘	0	1,437,657,345	0	1,437,657,345	0.00	17,538,355,899	0	17,538,355,899	0.00
手續費收入	0	16,860,746	0	16,860,746	0.00	55,863,069	0	55,863,069	0.00
存款利息收入	1,679,429,000	313,369,825	139,953,000	173,416,825	123.91	1,315,251,742	559,810,000	755,441,742	134.95
其他利息收入	0	142	0	142	0.00	3,679	0	3,679	0.00
雜項業務收入	0	3,784,137	0	3,784,137	0.00	4,377,928	0	4,377,928	0.00
滯納金收入	930,526,000	14,104,043	13,000,000	1,104,043	8.49	274,017,095	244,000,000	30,017,095	12.30
總支出	128,850,000	31,169,637,354	5,890,000	31,163,747,354	529,095.88	80,874,689,031	19,341,000	80,855,348,031	418,051.54
投資業務成本	64,974,000	2,148,809,796	5,890,000	2,142,919,796	36,382.34	41,747,203,192	19,341,000	41,727,862,192	215,748.21
兌換短絀	0	29,020,827,095	0	29,020,827,095	0.00	39,127,485,376	0	39,127,485,376	0.00
雜項費用	0	463	0	463	0.00	463	0	463	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	52,620,274,874	9,506,460,000	43,113,814,874	453.52	162,970,786,268	38,222,054,000	124,748,732,268	326.38

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。