

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 104 年 11 月份

主辦會計人員

王林鳳君

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長黃肇熙

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
民國 104 年 11 月 30 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0104/12/11
列印頁次：1

會計科目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	1,531,880,843,450	100.00%
流動資產	11	1,308,120,009,635	85.39%
銀行存款	1102	285,842,249,702	18.66%
附賣回有價證券投資	1110	6,450,000,000	0.42%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1121	121,631,475,482	7.94%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1122	-2,844,711,232	-0.19%
持有至到期日金融資產－流動	1141	53,643,671,318	3.50%
委託經營資產	1181	813,462,508,646	53.10%
委託經營資產評價調整	1182	-9,659,329,000	-0.63%
應收票據	11A1	38,394,708	0.00%
應收提繳費	11B1	36,565,059,240	2.39%
應收收益	11C1	16,101	0.00%
應收利息	11D1	2,873,929,793	0.19%
其他應收款	11E1	116,744,877	0.01%
長期投資	14	221,190,544,129	14.44%
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	1421	4,840,000,000	0.32%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動	1422	33,327	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	1441	216,350,510,802	14.12%
其他資產	18	2,570,289,686	0.17%
催收款項	1821	3,909,077,673	0.26%
備抵呆帳-催收款項	1822	-1,339,196,012	-0.09%
暫付及待結轉帳項	1860	408,025	0.00%
資產合計	1A	1,531,880,843,450	100.00%
負債	2	801,671,506	0.05%
流動負債	21	762,384,088	0.05%
應付費用	2111	7,964,250	0.00%
其他應付款	2130	669,743,136	0.04%
預收提繳費	2202	84,609,592	0.01%
其他預收款	2203	67,110	0.00%
其他負債	28	39,287,418	0.00%
暫收及待結轉帳項	2850	39,287,418	0.00%
基金及餘絀	3	1,531,079,171,944	99.95%
基金	31	1,526,986,245,834	99.68%
勞工退休基金－本金	3111	1,345,521,656,733	87.83%
勞工退休基金－收益	3112	181,464,589,101	11.85%
餘絀	33	4,092,926,110	0.27%
累積餘絀(-)	3311	2,286,733,289	0.15%
本期餘絀(-)	3315	1,806,192,821	0.12%
負債、基金及餘絀合計	3A	1,531,880,843,450	100.00%

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款233,614,819,446.00元、外幣存款美元1,018,907,287.32元、澳幣44,190,111.23元、歐元151,163.84元、英鎊122,810,027.20元、紐西蘭幣105,921,173.56元、加拿大幣25,786,354.48元、人民幣1,163,140,727.69元及瑞典幣3,255,327.02元，外幣存款折合新臺幣49,372,173,987元，合計282,986,993,433元，加計勞保局臺幣存款2,855,256,269元，共計285,842,249,702元。

(2)股票之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。

勞工退休基金(新制)
平衡表

民國 104 年 11 月 30 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0104/12/11
列印頁次：2

會計科目		合 計	百分比
名 稱	編號		
(3)受益憑證之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。			
(4)債券之續後評價，屬公平價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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平價值；屬持有至到期日者，採折溢價攤銷評價。			
(5)短期票券之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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，分別表達於短期票券及應收利息科目項下。			
(6)遠期外匯合約之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日結算匯率評價。			
(7)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)845,903,978元。			
(8)遠期外匯合約名目金額59,661,835,000元，即為期收出售遠匯款（期付遠匯款）59,661,835,000元。			
(9)勞保局依「勞動部勞工保險局辦理勞工退休金條例欠費催收帳務註銷及轉銷呆帳處理要點」規定註銷98至103年度勞工退休金催收帳務餘額計131,069件，金額666,019,556元(扣除收回數)；滯納金轉銷呆帳餘額計107,410件，金額550,829,087元(扣除收回數)，即追索債權（待抵銷追索債權）238,479元（每件概以新台幣1元列計）。			
(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)
收支餘絀表

民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 11 月 30 日

程式代碼：AC620
印製日期：0104/12/10
列印頁次：1
幣別單位：新台幣元

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	57,628,328,000	2,896,061,747	5,276,494,000	-2,380,432,253	-45.11	175,636,341,939	52,351,788,000	123,284,553,939	235.49
利息收入	7,543,341,000	808,498,339	710,174,000	98,324,339	13.84	9,145,807,894	6,833,122,000	2,312,685,894	33.84
手續費收入	0	3,552,429	0	3,552,429		42,981,752	0	42,981,752	
投資利益	49,519,766,000	1,231,644,191	4,519,219,000	-3,287,574,809	-72.74	41,511,349,909	45,000,551,000	-3,489,201,091	-7.75
投資評價利益	0	515,417,148	0	515,417,148		83,148,835,384	0	83,148,835,384	
兌換利益	0	289,710,813	0	289,710,813		41,317,510,798	0	41,317,510,798	
其他作業收入	0	5,783	0	5,783		5,783	0	5,783	
滯納金收入	565,221,000	47,233,044	47,101,000	132,044	0.28	469,850,419	518,115,000	-48,264,581	-9.31
總支出	178,845,000	15,966,339,142	12,309,000	15,954,030,142	129,612.72	173,830,149,118	121,334,000	173,708,815,118	143,165.81
手續費費用	134,007,000	3,621,894	12,309,000	-8,687,106	-70.57	46,938,694	121,334,000	-74,395,306	-61.31
投資損失	0	890,310,308	0	890,310,308		6,670,315,417	0	6,670,315,417	
投資評價損失	0	13,388,542,067	0	13,388,542,067		128,414,918,963	0	128,414,918,963	
兌換損失	0	1,683,864,873	0	1,683,864,873		38,697,976,044	0	38,697,976,044	
呆帳提存	44,838,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀一)	57,449,483,000	-13,070,277,395	5,264,185,000	-18,334,462,395	-348.28	1,806,192,821	52,230,454,000	-50,424,261,179	-96.54

備註：本表所列投資利益、投資損失、投資評價利益、投資評價損失、兌換利益及兌換損失等相對科目，採總額列示。