

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

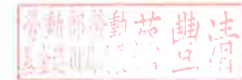
會計月報

中華民國 109 年 5 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 109 年 05 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/06/08
列印頁次： 1

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	2,633,870,811,349	100.00%
流動資產	11	2,367,627,828,601	89.89%
現金	1101	46,514,392,214	1.77%
銀行存款	110102	46,514,392,214	1.77%
流動金融資產	1102	2,269,186,279,373	86.15%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	234,649,337,934	8.91%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	12,974,066,298	0.49%
持有至到期日金融資產－流動	110206	60,803,094,812	2.31%
委託經營資產	110214	1,431,401,344,135	54.35%
委託經營資產評價調整	110215	42,308,892,770	1.61%
其他金融資產－流動	110298	487,049,543,424	18.49%
應收款項	1103	51,372,163,844	1.95%
應收票據	110301	9,488,154	0.00%
應收退休金	110305	48,425,284,972	1.84%
應收收益	110313	181,669	0.00%
應收利息	110314	2,716,998,585	0.10%
其他應收款	110398	220,210,464	0.01%
預付款項	1107	554,993,170	0.02%
其他預付款	110798	554,993,170	0.02%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	261,992,408,415	9.95%
非流動金融資產	1202	261,992,408,415	9.95%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	22,131,987,872	0.84%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	59,702,005	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206	207,279,458,538	7.87%
其他金融資產－非流動	120298	32,521,260,000	1.23%
無形資產	17	17,646,543	0.00%
無形資產	1701	17,646,543	0.00%
電腦軟體	170102	17,646,543	0.00%
其他資產	18	4,232,927,790	0.16%
什項資產	1807	4,232,927,790	0.16%
催收款項	180703	4,966,549,510	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704	-733,621,720	-0.03%
資產合計	1A	2,633,870,811,349	100.00%
負債	2	267,633,084	0.01%
流動負債	21	151,322,864	0.01%
應付款項	2102	65,406,111	0.00%
應付費用	210205	11,986,121	0.00%
其他應付款	210298	53,419,990	0.00%
預收款項	2103	85,916,753	0.00%
預收退休金	210310	85,802,624	0.00%
其他預收款	210398	114,129	0.00%
其他負債	28	116,310,220	0.00%
什項負債	2807	116,310,220	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705	116,310,220	0.00%
淨值	3	2,633,603,178,265	99.99%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 05 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/06/08
列印頁次： 2

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編 號		
基金	31	2,763,178,589,763	104.91%
勞工退休基金	3111	2,763,178,589,763	104.91%
勞工退休基金－本金	311101	2,184,376,968,729	82.93%
勞工退休基金－收益	311102	578,801,621,034	21.98%
累積餘絀	33	-129,575,411,498	-4.92%
累積賸餘	3301	5,434,298,118	0.21%
累積賸餘	330101	5,434,298,118	0.21%
累積短絀	3302	-135,009,709,616	-5.13%
本期短絀	330202	-135,009,709,616	-5.13%
負債及淨值合計	3A	2,633,870,811,349	100.00%

備註: (1)銀行存款（未含委託經營）部分係包含臺幣存款19,630,336,545元、外幣存款美元612,954,861.15元、澳幣35,838,267.22元、歐元25,569.57元、英鎊80,236.01元、紐西蘭幣105,235,866.27元、加拿大幣91,725,258.72、瑞典幣3,255,467.19元及人民幣155,604,718.59元，外幣存款折合新臺幣23,753,953,322元，合計43,384,289,867元，加計勞保局臺幣存款3,130,102,347元，共計46,514,392,214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)1,215,744,507元。

(10)遠期外匯合約名目金額116,879,677,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 116,879,677,000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 109 年 01 月 01 日起至 109 年 05 月 31 日

程式代碼： AS620
 印製日期： 0109/06/08
 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	104,242,426,000	53,119,279,686	8,686,872,000	44,432,407,686	511.48	216,966,099,881	43,434,335,000	173,531,764,881	399.52
投資業務收入	101,854,545,000	41,964,580,266	8,487,879,000	33,476,701,266	394.40	193,680,444,166	42,439,388,000	151,241,056,166	356.36
兌換賸餘	0	10,662,248,162	0	10,662,248,162		20,767,872,415	0	20,767,872,415	
手續費收入	0	10,158,003	0	10,158,003		32,290,442	0	32,290,442	
存款利息收入	1,583,916,000	402,843,328	131,993,000	270,850,328	205.20	2,091,081,099	659,965,000	1,431,116,099	216.84
其他利息收入	0	1,062	0	1,062		5,169	0	5,169	
雜項業務收入	0	-341,306	0	-341,306		32,360,689	0	32,360,689	
滯納金收入	803,965,000	79,790,171	67,000,000	12,790,171	19.08	362,045,901	334,982,000	27,063,901	8.07
總支出	121,221,000	9,811,483,526	5,474,000	9,806,009,526	179,137.91	351,975,809,497	23,530,000	351,952,279,497	1,495,759.79
投資業務成本	63,803,000	8,645,790,797	5,474,000	8,640,316,797	157,842.83	322,694,011,935	23,530,000	322,670,481,935	1,371,315.26
兌換短絀	0	1,165,692,729	0	1,165,692,729		29,281,797,562	0	29,281,797,562	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	43,307,796,160	8,681,398,000	34,626,398,160	398.85	-135,009,709,616	43,410,805,000	-178,420,514,616	-411.00

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。