

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 112年7月份

主辦會計人員

會計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 蘇郁卿

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：112/08/08

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	4,139,093,901,177	100.00
流動資產	11	3,700,355,287,670	89.40
現金	1101	104,596,317,245	2.53
銀行存款	110102	104,596,317,245	2.53
流動金融資產	1102	3,529,933,244,884	85.28
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	411,702,249,954	9.95
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	73,889,602,512	1.79
委託經營資產	110214	2,290,654,324,190	55.34
委託經營資產評價調整	110215	136,859,069,455	3.31
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	126,186,112,468	3.05
其他金融資產－流動	110298	490,641,886,305	11.85
應收款項	1103	65,724,726,546	1.59
應收票據	110301	6,803,257	0.00
應收退休金	110305	58,265,891,718	1.41
應收收益	110313	2,096,669,038	0.05
應收利息	110314	4,492,285,887	0.11
其他應收款	110398	863,076,646	0.02
預付款項	1107	100,998,995	0.00
其他預付款	110798	100,998,995	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	433,311,373,250	10.47
非流動金融資產	1202	433,311,373,250	10.47
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,566,936,887	0.33
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-162,350,200	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	409,774,086,563	9.90
其他金融資產－非流動	120298	10,132,700,000	0.24
無形資產	17	10,559,101	0.00
無形資產	1701	10,559,101	0.00
電腦軟體	170102	10,559,101	0.00
其他資產	18	5,416,681,156	0.13
什項資產	1807	5,416,681,156	0.13
催收款項	180703	5,898,115,226	0.14
備抵呆帳－催收款項	180704	-481,526,789	-0.01
暫付及待結轉帳項	180705	92,719	0.00
資產合計		4,139,093,901,177	100.00
負債	2	482,956,327	0.01
流動負債	21	460,423,847	0.01
應付款項	2102	249,039,625	0.01
應付費用	210205	33,667,669	0.00
其他應付款	210298	215,371,956	0.01
預收款項	2103	211,384,222	0.01
預收退休金	210310	102,272,895	0.00
其他預收款	210398	109,111,327	0.00
其他負債	28	22,532,480	0.00
什項負債	2807	22,532,480	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/08/08

平衡表

中華民國112年7月31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	22,532,480	0.00
淨值		3	4,138,610,944,850	99.99
基金		31	3,716,912,675,851	89.80
勞工退休基金		3111	3,716,912,675,851	89.80
勞工退休基金－本金		311101	2,933,132,236,628	70.86
勞工退休基金－收益		311102	783,780,439,223	18.94
累積餘絀		33	421,698,268,999	10.19
累積贖餘		3301	421,698,268,999	10.19
累積贖餘		330101	7,565,063,951	0.18
本期贖餘		330102	414,133,205,048	10.01
負債及淨值合計			4,139,093,901,177	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款40,520,684,692元、外幣存款澳幣 1,948,312.6、加拿大幣 7,905,967.68、人民幣 59,110,628.77、歐元 17,084,565.71、英鎊 0.04、紐幣 0.11、瑞典幣 0.18、美元 1,892,484,719.5，外幣存款折合新臺幣 60,561,648,313元，合計101,082,333,005元，加計勞保局臺幣存款3,513,984,240元，共計104,596,317,245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)1,627,758,623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：112/08/08

中華民國112年1月1日起至112年7月31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	139,706,843,000	110,417,497,423	11,527,868,000	98,889,629,423	857.83	611,023,395,626	82,125,102,000	528,898,293,626	644.02
投資業務收入	136,752,244,000	86,891,614,387	11,347,334,000	75,544,280,387	665.74	505,448,887,986	80,015,571,000	425,433,316,986	531.69
兌換賸餘	0	22,350,380,642	0	22,350,380,642	0.00	98,856,457,200	0	98,856,457,200	0.00
手續費收入	0	18,130,066	0	18,130,066	0.00	129,941,860	0	129,941,860	0.00
存款利息收入	1,978,595,000	1,053,815,610	83,333,000	970,482,610	1,164.58	6,056,927,855	1,561,928,000	4,494,999,855	287.79
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	50,474	0	50,474	0.00
雜項業務收入	0	83	0	83	0.00	3,331,869	0	3,331,869	0.00
滯納金收入	976,004,000	103,556,635	97,201,000	6,355,635	6.54	527,798,382	547,603,000	-19,804,618	-3.62
總支出	135,030,000	3,408,028,949	6,927,000	3,401,101,949	49,099.21	196,890,190,578	35,521,000	196,854,669,578	554,192.36
投資業務成本	66,015,000	2,546,547,657	6,927,000	2,539,620,657	36,662.63	145,812,954,864	35,521,000	145,777,433,864	410,397.89
兌換短絀	0	861,481,292	0	861,481,292	0.00	51,077,233,434	0	51,077,233,434	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	2,280	0	2,280	0.00
呆帳	69,015,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	139,571,813,000	107,009,468,474	11,520,941,000	95,488,527,474	828.83	414,133,205,048	82,089,581,000	332,043,624,048	404.49

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。