

# 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6月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 劉麗娟

# 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：114/07/08

平衡表

中華民國114年6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	5,303,399,925,554	100.00
流動資產		11	4,655,843,137,427	87.79
現金		1101	121,122,866,098	2.28
銀行存款		110102	121,122,866,098	2.28
流動金融資產		1102	4,458,707,389,508	84.07
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	475,392,005,720	8.96
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	212,201,702,134	4.00
委託經營資產		110214	2,762,889,155,234	52.10
委託經營資產評價調整		110215	409,222,724,744	7.72
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	127,393,790,087	2.40
其他金融資產－流動		110298	471,608,011,589	8.89
應收款項		1103	76,011,335,369	1.43
應收票據		110301	6,794,523	0.00
應收退休金		110305	66,369,076,165	1.25
應收收益		110313	3,548,094,109	0.07
應收利息		110314	6,025,689,662	0.11
其他應收款		110398	61,680,910	0.00
預付款項		1107	1,546,452	0.00
其他預付款		110798	1,546,452	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	641,357,918,155	12.09
非流動金融資產		1202	641,357,918,155	12.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	12,121,904,013	0.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-477,025,929	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	611,388,730,071	11.53
其他金融資產－非流動		120298	18,324,310,000	0.35
無形資產		17	5,317,511	0.00
無形資產		1701	5,317,511	0.00
電腦軟體		170102	5,317,511	0.00
其他資產		18	6,193,552,461	0.12
什項資產		1807	6,193,552,461	0.12
存出保證金		180701	1,539,000	0.00
催收款項		180703	6,544,712,070	0.12
備抵呆帳－催收款項		180704	-352,698,609	-0.01
資產合計			5,303,399,925,554	100.00
負債		2	428,402,627	0.01
流動負債		21	408,485,296	0.01
應付款項		2102	267,138,855	0.01
應付費用		210205	25,321,288	0.00
其他應付款		210298	241,817,567	0.00
預收款項		2103	141,346,441	0.00
預收退休金		210310	87,173,424	0.00
其他預收款		210398	54,173,017	0.00
其他負債		28	19,917,331	0.00
什項負債		2807	19,917,331	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/07/08

平衡表

中華民國114年6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	19,917,331	0.00
淨值		3	5,302,971,522,927	99.99
基金		31	5,358,626,257,201	101.04
勞工退休基金		3111	5,358,626,257,201	101.04
勞工退休基金－本金		311101	3,440,123,788,677	64.87
勞工退休基金－收益		311102	1,918,502,468,524	36.17
累積餘絀		33	-55,654,734,274	-1.05
累積賸餘		3301	9,393,293,063	0.18
累積賸餘		330101	9,393,293,063	0.18
累積短絀		3302	-65,048,027,337	-1.23
本期短絀		330202	-65,048,027,337	-1.23
負債及淨值合計			5,303,399,925,554	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款30,450,191,820元、外幣存款澳幣 13,472.5、加拿大幣 8,417.04、人民幣 797,652.67、歐元 68,841.71、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,898,230,956.88，外幣存款折合新臺幣 86,668,970,394元，合計117,119,162,214元，加計勞保局臺幣存款4,003,703,884元，共計121,122,866,098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)2,044,944,528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：114/07/08

中華民國114年1月1日起至114年6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	164,484,775,000	142,965,915,508	13,706,104,000	129,259,811,508	943.08	506,428,482,135	82,244,554,000	424,183,928,135	515.76
投資業務收入	159,749,929,000	140,100,161,983	13,312,497,000	126,787,664,983	952.40	447,234,354,018	79,874,964,000	367,359,390,018	459.92
兌換賸餘	0	1,610,230,412	0	1,610,230,412	0.00	51,573,640,507	0	51,573,640,507	0.00
手續費收入	0	19,339,888	0	19,339,888	0.00	135,560,274	0	135,560,274	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,137,109,268	310,330,000	826,779,268	266.42	6,829,183,983	1,861,980,000	4,967,203,983	266.77
其他利息收入	0	100	0	100	0.00	1,229	0	1,229	0.00
雜項業務收入	0	2,557,781	0	2,557,781	0.00	99,899,877	0	99,899,877	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	96,516,076	83,277,000	13,239,076	15.90	555,842,247	507,610,000	48,232,247	9.50
總支出	189,401,000	4,562,782,824	9,114,000	4,553,668,824	49,963.45	571,476,509,472	52,079,000	571,424,430,472	1097226.20
投資業務成本	109,979,000	1,827,836,694	9,114,000	1,818,722,694	19,955.26	257,450,831,346	52,079,000	257,398,752,346	494246.73
兌換短絀	0	2,734,946,130	0	2,734,946,130	0.00	314,025,678,126	0	314,025,678,126	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	138,403,132,684	13,696,990,000	124,706,142,684	910.46	-65,048,027,337	82,192,475,000	-147,240,502,337	-179.14

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。