

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2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

平衡表

列印日期：112/03/08

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,701,105,074,884	100.00
流動資產	11	3,340,163,648,683	90.25
現金	1101	64,833,976,916	1.75
銀行存款	110102	64,833,976,916	1.75
流動金融資產	1102	3,210,273,705,829	86.74
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	415,675,525,842	11.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	35,914,764,285	0.97
委託經營資產	110214	2,132,680,738,941	57.62
委託經營資產評價調整	110215	-30,057,992,055	-0.81
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	118,741,208,873	3.21
其他金融資產－流動	110298	537,319,459,943	14.52
應收款項	1103	64,751,897,830	1.75
應收票據	110301	9,270,560	0.00
應收退休金	110305	60,234,390,431	1.63
應收收益	110313	671,485,400	0.02
應收利息	110314	3,567,891,346	0.10
其他應收款	110398	268,860,093	0.01
預付款項	1107	304,068,108	0.01
其他預付款	110798	304,068,108	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	355,975,680,803	9.62
非流動金融資產	1202	355,975,680,803	9.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,548,971,581	0.37
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-12,471,739	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	333,706,680,961	9.02
其他金融資產－非流動	120298	8,732,500,000	0.24
無形資產	17	9,846,213	0.00
無形資產	1701	9,846,213	0.00
電腦軟體	170102	9,846,213	0.00
其他資產	18	4,955,899,185	0.13
什項資產	1807	4,955,899,185	0.13
催收款項	180703	5,437,425,974	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-481,526,789	-0.01
資產合計		3,701,105,074,884	100.00
負債	2	855,179,289	0.02
流動負債	21	792,580,025	0.02
應付款項	2102	53,519,540	0.00
應付費用	210205	20,802,043	0.00
其他應付款	210298	32,717,497	0.00
預收款項	2103	739,060,485	0.02
預收退休金	210310	650,669,061	0.02
其他預收款	210398	88,391,424	0.00
其他負債	28	62,599,264	0.00
什項負債	2807	62,599,264	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	62,599,264	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/03/08

平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
淨值		3	3,700,249,895,595	99.98
基金		31	3,620,159,963,691	97.81
勞工退休基金		3111	3,620,159,963,691	97.81
勞工退休基金－本金		311101	2,830,771,751,425	76.48
勞工退休基金－收益		311102	789,388,212,266	21.33
累積餘絀		33	80,089,931,904	2.16
累積贖餘		3301	80,089,931,904	2.16
累積贖餘		330101	7,565,063,951	0.20
本期贖餘		330102	72,524,867,953	1.96
負債及淨值合計			3,701,105,074,884	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款14,694,470,293元、外幣存款澳幣 10,090,794.54、加拿大幣 5,893,096.43、人民幣 25,021,744.47、歐元 19,659,942、英鎊 0.04、紐幣 73,494.72、瑞典幣 0.18、美元 1,531,815,722.07，外幣存款折合新臺幣47,774,495,713元，合計62,468,966,006元，加計勞保局臺幣存款2,365,010,910元，共計64,833,976,916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)1,639,709,938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：112/03/08

中華民國112年1月1日起至112年2月28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	139,206,843,000	39,895,551,335	11,718,107,000	28,177,444,335	240.46	180,263,751,692	23,436,212,000	156,827,539,692	669.17
投資業務收入	136,752,244,000	11,803,578,837	11,444,706,000	358,872,837	3.14	150,654,758,626	22,889,410,000	127,765,348,626	558.19
兌換賸餘	0	27,339,492,807	0	27,339,492,807	0.00	28,077,274,304	0	28,077,274,304	0.00
手續費收入	0	16,885,644	0	16,885,644	0.00	36,252,548	0	36,252,548	0.00
存款利息收入	1,478,595,000	691,742,438	228,401,000	463,341,438	202.86	1,418,147,477	456,802,000	961,345,477	210.45
其他利息收入	0	49,101	0	49,101	0.00	49,282	0	49,282	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	56,487	0	56,487	0.00
滯納金收入	976,004,000	43,802,508	45,000,000	-1,197,492	-2.66	77,212,968	90,000,000	-12,787,032	-14.21
總支出	135,530,000	62,706,119,499	3,936,000	62,702,183,499	1,593,043.28	107,738,883,739	8,407,000	107,730,476,739	1,281,437.81
投資業務成本	66,515,000	62,118,865,143	3,936,000	62,114,929,143	1,578,123.20	64,335,784,473	8,407,000	64,327,377,473	765,164.48
兌換短絀	0	587,254,356	0	587,254,356	0.00	43,403,098,186	0	43,403,098,186	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	1,080	0	1,080	0.00
呆帳	69,015,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	139,071,313,000	-22,810,568,164	11,714,171,000	-34,524,739,164	-294.73	72,524,867,953	23,427,805,000	49,097,062,953	209.57

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。