

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 115年2月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

局長 蘇郁

# 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：115/03/09

平衡表

中華民國115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	6,836,382,542,964	100.00
流動資產	11	6,138,343,221,965	89.79
現金	1101	117,805,137,312	1.72
銀行存款	110102	117,805,137,312	1.72
流動金融資產	1102	5,942,053,823,320	86.92
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	488,553,757,182	7.15
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	524,098,173,079	7.67
委託經營資產	110214	3,275,416,606,126	47.91
委託經營資產評價調整	110215	930,019,299,050	13.60
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	161,464,546,068	2.36
其他金融資產－流動	110298	562,501,441,815	8.23
應收款項	1103	78,391,396,330	1.15
應收票據	110301	3,282,538	0.00
應收退休金	110305	71,053,501,569	1.04
應收收益	110313	34,930,079	0.00
應收利息	110314	7,228,529,321	0.11
其他應收款	110398	71,152,823	0.00
預付款項	1107	92,865,003	0.00
其他預付款	110798	92,865,003	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	691,362,580,104	10.11
非流動金融資產	1202	691,362,580,104	10.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	11,927,887,867	0.17
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-436,688,470	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	664,114,940,707	9.71
其他金融資產－非流動	120298	15,756,440,000	0.23
無形資產	17	9,196,162	0.00
無形資產	1701	9,196,162	0.00
電腦軟體	170102	9,196,162	0.00
其他資產	18	6,667,544,733	0.10
什項資產	1807	6,667,544,733	0.10
催收款項	180703	6,959,804,832	0.10
備抵呆帳－催收款項	180704	-292,260,099	0.00
資產合計		6,836,382,542,964	100.00
負債	2	2,617,372,702	0.04
流動負債	21	2,584,593,905	0.04
應付款項	2102	1,204,949,184	0.02
應付費用	210205	47,334,052	0.00
其他應付款	210298	1,157,615,132	0.02
預收款項	2103	1,379,644,721	0.02
預收退休金	210310	845,232,288	0.01
其他預收款	210398	534,412,433	0.01
其他負債	28	32,778,797	0.00
什項負債	2807	32,778,797	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	32,778,797	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：115/03/09

平衡表

中華民國115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	6,833,765,170,262	99.96
基金		31	6,284,140,855,269	91.92
勞工退休基金		3111	6,284,140,855,269	91.92
勞工退休基金－本金		311101	3,635,994,532,203	53.19
勞工退休基金－收益		311102	2,648,146,323,066	38.74
累積餘絀		33	549,624,314,993	8.04
累積贖餘		3301	549,624,314,993	8.04
累積贖餘		330101	10,482,284,007	0.15
本期贖餘		330102	539,142,030,986	7.89
負債及淨值合計			6,836,382,542,964	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款20,841,419,070元、外幣存款澳幣 45,263.65、加拿大幣 3,519,681.63、人民幣 7,654,307.22、歐元 455,956.21、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,945,439,037.89，外幣存款折合新臺幣 92,181,025,496元，合計113,022,444,566元，加計勞保局臺幣存款4,782,692,746元，共計117,805,137,312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)2,315,860,528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：115/03/09

中華民國115年1月1日起至115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	193,558,911,000	302,824,216,504	16,127,987,000	286,696,229,504	1,777.63	567,376,765,521	32,255,975,000	535,120,790,521	1658.98
投資業務收入	185,133,794,000	300,567,510,697	15,427,816,000	285,139,694,697	1,848.22	558,935,533,230	30,855,632,000	528,079,901,230	1711.45
兌換賸餘	0	1,000,944,110	0	1,000,944,110	0.00	5,868,869,070	0	5,868,869,070	0.00
手續費收入	0	20,556,980	0	20,556,980	0.00	41,835,755	0	41,835,755	0.00
存款利息收入	7,374,805,000	1,137,508,591	614,567,000	522,941,591	85.09	2,324,440,556	1,229,135,000	1,095,305,556	89.11
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	15,038	0	15,038	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	5,192,125	0	5,192,125	0.00
滯納金收入	1,050,312,000	97,696,126	85,604,000	12,092,126	14.13	200,879,747	171,208,000	29,671,747	17.33
總支出	217,750,000	25,669,129,846	9,230,000	25,659,899,846	278,005.42	28,234,734,535	19,233,000	28,215,501,535	146703.59
投資業務成本	133,701,000	3,310,815,926	9,230,000	3,301,585,926	35,770.16	5,451,889,333	19,233,000	5,432,656,333	28246.54
兌換短絀	0	22,358,313,920	0	22,358,313,920	0.00	22,782,845,202	0	22,782,845,202	0.00
呆帳	84,049,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	277,155,086,658	16,118,757,000	261,036,329,658	1,619.46	539,142,030,986	32,236,742,000	506,905,288,986	1572.45

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。