

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 104 年 1 月份

主辦會計人員

主計室 林鳳君

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 黃其

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
民國 104 年 01 月 31 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0104/02/11
列印頁次：1

會計科目		編號	合計	百分比
名	稱			
資產		1	1,396,365,470,201	100.00%
流動資產		11	1,202,859,835,346	86.14%
銀行存款		1102	223,961,190,781	16.04%
附買回有價證券投資		1110	7,763,000,000	0.56%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		1121	67,290,619,640	4.82%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動		1122	3,415,535,638	0.24%
持有至到期日金融資產－流動		1141	87,089,492,664	6.24%
委託經營資產		1181	741,910,038,062	53.13%
委託經營資產評價調整		1182	34,700,657,987	2.49%
應收票據		11A1	44,359,932	0.00%
應收提繳費		11B1	34,191,673,790	2.45%
應收收益		11C1	4,460	0.00%
應收利息		11D1	2,405,424,171	0.17%
其他應收款		11E1	87,838,221	0.01%
長期投資		14	191,109,777,882	13.69%
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動		1421	5,400,000,000	0.39%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動		1422	3,505,827	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動		1441	185,706,272,055	13.30%
其他資產		18	2,395,856,973	0.17%
催收款項		1821	3,896,230,431	0.28%
備抵呆帳-催收款項		1822	-1,500,457,498	-0.11%
暫付及待結轉帳項		1860	84,040	0.00%
資產合計		1A	1,396,365,470,201	100.00%
負債		2	667,598,866	0.05%
流動負債		21	622,417,957	0.04%
應付費用		2111	27,423,433	0.00%
其他應付款		2130	275,862,242	0.02%
預收提繳費		2202	319,053,170	0.02%
其他預收款		2203	79,112	0.00%
其他負債		28	45,180,909	0.00%
暫收及待結轉帳項		2850	45,180,909	0.00%
基金及餘絀		3	1,395,697,871,335	99.95%
基金		31	1,391,541,738,759	99.65%
勞工退休基金－本金		3111	1,208,398,334,249	86.54%
勞工退休基金－收益		3112	183,143,404,510	13.12%
餘絀		33	4,156,132,576	0.30%
累積餘絀(-)		3311	2,286,733,289	0.16%
本期餘絀(-)		3315	1,869,399,287	0.13%
負債、基金及餘絀合計		3A	1,396,365,470,201	100.00%

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款182,388,336,654元、外幣存款美元630,072,273.08元、澳幣98,782,588.14元、歐元64,504.09元、英鎊153,551,397.78元、日圓428,783,397元、紐西蘭幣58,807,232.38元、加拿大幣79,175,630.10元、人民幣736,697,979.79元及瑞典幣556,308,160.52元，外幣存款折合新臺幣38,930,629,029元，合計221,318,965,683元，加計勞保局臺幣存款2,642,225,098元，共計223,961,190,781元。

(2)股票之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。

勞工退休基金(新制)
平衡表
民國 104 年 01 月 31 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0104/02/11
列印頁次：2

名 稱	會計科目	編號	合 計	百分比
<p>(3) 受益憑證之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。</p> <p>(4) 債券之續後評價，屬公平價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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平價值；屬持有至到期日者，採折溢價攤銷評價。</p> <p>(5) 短期票券之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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，分別表達於短期票券及應收利息科目項下。</p> <p>(6) 遠期外匯合約之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日結算匯率評價。</p> <p>(7) 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)833,690,663元。</p> <p>(8) 遠期外匯合約名目金額54,880,945,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)54,880,945,000元。</p> <p>(9) 勞保局依「勞動部勞工保險局辦理勞工退休金條例欠費催收帳務註銷及轉銷呆帳處理要點」規定註銷98至102年度勞工退休金催收帳務餘額計105,861件金額502,071,348元及滯納金轉銷呆帳餘額計84,429件金額396,953,095元(扣除收回數)，即追索債權(待抵銷追索債權)190,290元(每件概以新台幣1元列計)。</p> <p>(10) 委託經營資料來源：本會委託保管銀行(國內-臺灣銀行，國外-美商摩根大通銀行)。</p>				

勞工退休基金(新制)
收支餘絀表

民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 30 日

程式代碼：AC620
印製日期：0104/02/10
列印頁次：1
幣別單位：新台幣元

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	57,628,328,000	11,467,273,372	4,234,286,000	7,232,987,372	170.81	11,467,273,372	4,234,286,000	7,232,987,372	170.81
利息收入	7,543,341,000	823,288,555	485,868,000	337,420,555	69.44	823,288,555	485,868,000	337,420,555	69.44
手續費收入	0	3,679,618	0	3,679,618		3,679,618	0	3,679,618	
投資利益	49,519,766,000	2,589,396,825	3,701,317,000	-1,111,920,175	-30.04	2,589,396,825	3,701,317,000	-1,111,920,175	-30.04
投資評價利益	0	8,002,220,826	0	8,002,220,826		8,002,220,826	0	8,002,220,826	
兌換利益	0	5,807,607	0	5,807,607		5,807,607	0	5,807,607	
滯納金收入	565,221,000	42,879,941	47,101,000	-4,221,059	-8.96	42,879,941	47,101,000	-4,221,059	-8.96
總支出	185,845,000	9,597,874,085	8,525,000	9,589,349,085	112,485.03	9,597,874,085	8,525,000	9,589,349,085	112,485.03
手續費費用	136,007,000	1,847,890	8,525,000	-6,677,110	-78.32	1,847,890	8,525,000	-6,677,110	-78.32
投資損失	0	139,895,014	0	139,895,014		139,895,014	0	139,895,014	
投資評價損失	0	2,644,598,048	0	2,644,598,048		2,644,598,048	0	2,644,598,048	
兌換損失	0	6,811,533,133	0	6,811,533,133		6,811,533,133	0	6,811,533,133	
呆帳提存	49,838,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀一)	57,442,483,000	1,869,399,287	4,225,761,000	-2,356,361,713	-55.76	1,869,399,287	4,225,761,000	-2,356,361,713	-55.76