

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 113年8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副局長 劉麗茹

# 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：113/09/09

平衡表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

| 名稱                       | 會計科目<br>編號 | 合計                | 百分比%   |
|--------------------------|------------|-------------------|--------|
| 資產                       | 1          | 5,058,176,117,290 | 100.00 |
| 流動資產                     | 11         | 4,461,229,233,688 | 88.20  |
| 現金                       | 1101       | 125,933,050,430   | 2.49   |
| 銀行存款                     | 110102     | 125,933,050,430   | 2.49   |
| 流動金融資產                   | 1102       | 4,265,824,711,387 | 84.34  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動      | 110201     | 458,075,217,499   | 9.06   |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動  | 110202     | 190,444,299,311   | 3.77   |
| 委託經營資產                   | 110214     | 2,624,894,454,093 | 51.89  |
| 委託經營資產評價調整               | 110215     | 362,798,168,467   | 7.17   |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 110216     | 117,358,628,885   | 2.32   |
| 其他金融資產－流動                | 110298     | 512,253,943,132   | 10.13  |
| 應收款項                     | 1103       | 69,194,453,281    | 1.37   |
| 應收票據                     | 110301     | 4,920,280         | 0.00   |
| 應收退休金                    | 110305     | 62,202,051,440    | 1.23   |
| 應收收益                     | 110313     | 845,995,169       | 0.02   |
| 應收利息                     | 110314     | 5,548,919,617     | 0.11   |
| 其他應收款                    | 110398     | 592,566,775       | 0.01   |
| 預付款項                     | 1107       | 277,018,590       | 0.01   |
| 其他預付款                    | 110798     | 277,018,590       | 0.01   |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金         | 12         | 591,179,142,276   | 11.69  |
| 非流動金融資產                  | 1202       | 591,179,142,276   | 11.69  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 120201     | 13,256,391,100    | 0.26   |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | 120202     | -296,276,030      | -0.01  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 120216     | 563,442,627,206   | 11.14  |
| 其他金融資產－非流動               | 120298     | 14,776,400,000    | 0.29   |
| 無形資產                     | 17         | 7,473,131         | 0.00   |
| 無形資產                     | 1701       | 7,473,131         | 0.00   |
| 電腦軟體                     | 170102     | 7,473,131         | 0.00   |
| 其他資產                     | 18         | 5,760,268,195     | 0.11   |
| 什項資產                     | 1807       | 5,760,268,195     | 0.11   |
| 存出保證金                    | 180701     | 1,539,000         | 0.00   |
| 催收款項                     | 180703     | 6,175,595,742     | 0.12   |
| 備抵呆帳－催收款項                | 180704     | -416,866,547      | -0.01  |
| 資產合計                     |            | 5,058,176,117,290 | 100.00 |
| 負債                       | 2          | 887,556,914       | 0.02   |
| 流動負債                     | 21         | 865,001,789       | 0.02   |
| 應付款項                     | 2102       | 84,373,892        | 0.00   |
| 應付費用                     | 210205     | 39,426,501        | 0.00   |
| 其他應付款                    | 210298     | 44,947,391        | 0.00   |
| 預收款項                     | 2103       | 780,627,897       | 0.02   |
| 預收退休金                    | 210310     | 71,631,101        | 0.00   |
| 其他預收款                    | 210398     | 708,996,796       | 0.01   |
| 其他負債                     | 28         | 22,555,125        | 0.00   |
| 什項負債                     | 2807       | 22,555,125        | 0.00   |

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：113/09/09

平衡表

中華民國113年8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 | 22,555,125        | 0.00   |
| 淨值        |      | 3      | 5,057,288,560,376 | 99.98  |
| 基金        |      | 31     | 4,451,950,637,576 | 88.01  |
| 勞工退休基金    |      | 3111   | 4,451,950,637,576 | 88.01  |
| 勞工退休基金－本金 |      | 311101 | 3,210,455,124,576 | 63.47  |
| 勞工退休基金－收益 |      | 311102 | 1,241,495,513,000 | 24.54  |
| 累積餘絀      |      | 33     | 605,337,922,800   | 11.97  |
| 累積贖餘      |      | 3301   | 605,337,922,800   | 11.97  |
| 累積贖餘      |      | 330101 | 8,458,631,088     | 0.17   |
| 本期贖餘      |      | 330102 | 596,879,291,712   | 11.80  |
| 負債及淨值合計   |      |        | 5,058,176,117,290 | 100.00 |

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款27,116,703,597元、外幣存款澳幣 2,674,138.66、加拿大幣 92.53、人民幣 150,419,080.05、歐元 63,672.3、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,953,961,168.38，外幣存款折合新臺幣 95,087,546,469元，合計122,204,250,066元，加計勞保局臺幣存款3,728,800,364元，共計125,933,050,430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)1,954,944,528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：113/09/09

中華民國113年1月1日起至113年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目<br>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      | 148,381,688,000 | 75,116,896,033 | 12,365,719,000 | 62,751,177,033  | 507.46       | 929,598,051,890 | 98,918,808,000 | 830,679,243,890 | 839.76    |
| 投資業務收入   | 143,277,572,000 | 73,050,340,631 | 11,939,797,000 | 61,110,543,631  | 511.82       | 738,672,323,275 | 95,518,384,000 | 643,153,939,275 | 673.33    |
| 兌換賸餘     | 0               | 818,009,757    | 0              | 818,009,757     | 0.00         | 181,526,651,374 | 0              | 181,526,651,374 | 0.00      |
| 手續費收入    | 0               | 19,986,012     | 0              | 19,986,012      | 0.00         | 177,938,491     | 0              | 177,938,491     | 0.00      |
| 存款利息收入   | 4,115,073,000   | 1,150,352,488  | 342,922,000    | 807,430,488     | 235.46       | 8,572,322,570   | 2,743,381,000  | 5,828,941,570   | 212.47    |
| 其他利息收入   | 0               | 347            | 0              | 347             | 0.00         | 9,020           | 0              | 9,020           | 0.00      |
| 雜項業務收入   | 0               | 0              | 0              | 0               | 0.00         | 2,930,057       | 0              | 2,930,057       | 0.00      |
| 滯納金收入    | 989,043,000     | 78,206,798     | 83,000,000     | -4,793,202      | -5.77        | 645,877,103     | 657,043,000    | -11,165,897     | -1.70     |
| 總支出      | 165,163,000     | 76,900,810,943 | 7,217,000      | 76,893,593,943  | 1,065,450.93 | 332,718,760,178 | 56,560,000     | 332,662,200,178 | 588158.06 |
| 投資業務成本   | 90,939,000      | 1,652,875,218  | 7,217,000      | 1,645,658,218   | 22,802.52    | 237,612,788,154 | 56,560,000     | 237,556,228,154 | 420007.48 |
| 兌換短絀     | 0               | 75,247,935,725 | 0              | 75,247,935,725  | 0.00         | 95,105,966,891  | 0              | 95,105,966,891  | 0.00      |
| 雜項費用     | 0               | 0              | 0              | 0               | 0.00         | 5,133           | 0              | 5,133           | 0.00      |
| 呆帳       | 74,224,000      | 0              | 0              | 0               | 0.00         | 0               | 0              | 0               | 0.00      |
| 本期賸餘(短絀) | 148,216,525,000 | -1,783,914,910 | 12,358,502,000 | -14,142,416,910 | -114.43      | 596,879,291,712 | 98,862,248,000 | 498,017,043,712 | 503.75    |

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。