

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 108 年 10 月份

主辦會計人員

主任會計師 詹慧玲

機關長官

局長 蔡豐清

# 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  
中華民國 108 年 10 月 31 日

程式代碼： AS610  
單位： 新臺幣元  
列印日期： 0108/11/07  
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,598,811,952,637	100.00%
流動資產	11		2,338,855,325,114	90.00%
現金	1101		55,798,187,447	2.15%
銀行存款	110102		55,798,187,447	2.15%
流動金融資產	1102		2,233,663,004,123	85.95%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		184,976,516,109	7.12%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		22,874,588,873	0.88%
持有至到期日金融資產－流動	110206		57,386,357,622	2.21%
委託經營資產	110214		1,340,565,103,519	51.58%
委託經營資產評價調整	110215		115,421,629,984	4.44%
其他金融資產－流動	110298		512,438,808,016	19.72%
應收款項	1103		47,890,833,866	1.84%
應收票據	110301		17,955,408	0.00%
應收退休金	110305		45,124,433,231	1.74%
應收收益	110313		415,808	0.00%
應收利息	110314		2,405,752,309	0.09%
其他應收款	110398		342,277,110	0.01%
預付款項	1107		1,503,299,678	0.06%
其他預付款	110798		1,503,299,678	0.06%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		255,832,070,725	9.84%
非流動金融資產	1202		255,832,070,725	9.84%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		46,395,936,746	1.79%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		-37,960,322	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		204,187,324,301	7.86%
其他金融資產－非流動	120298		5,286,770,000	0.20%
無形資產	17		20,966,090	0.00%
無形資產	1701		20,966,090	0.00%
電腦軟體	170102		20,966,090	0.00%
其他資產	18		4,103,590,708	0.16%
什項資產	1807		4,103,590,708	0.16%
催收款項	180703		4,940,643,890	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704		-837,203,182	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705		150,000	0.00%
資產合計	1A		2,598,811,952,637	100.00%
負債	2		696,624,355	0.03%
流動負債	21		673,008,579	0.03%
應付款項	2102		569,119,777	0.02%
應付費用	210205		14,069,507	0.00%
其他應付款	210298		555,050,270	0.02%
預收款項	2103		103,888,802	0.00%
預收退休金	210310		103,701,037	0.00%
其他預收款	210398		187,765	0.00%
其他負債	28		23,615,776	0.00%
什項負債	2807		23,615,776	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		23,615,776	0.00%

**勞工退休基金(新制)**  
**平衡表**  
**中華民國 108 年 10 月 31 日**

程式代碼： AS610  
單 位： 新臺幣元  
列印日期： 0108/11/07  
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
淨值	3		2,598,115,328.282	99.97%
基金	31		2,377,246,861.451	91.47%
勞工退休基金	3111		2,377,246,861.451	91.47%
勞工退休基金－本金	311101		2,062,110,319.069	79.35%
勞工退休基金－收益	311102		315,136,542.382	12.13%
累積餘絀	33		220,868,466.831	8.50%
累積賸餘	3301		220,868,466.831	8.50%
累積賸餘	330101		4,649,445.802	0.18%
本期賸餘	330102		216,219,021.029	8.32%
負債及淨值合計	3A		2,598,811,952.637	100.00%

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款10,889,295,194元、外幣存款美元1,188,077,100.44元、澳幣74,827,326.63元、歐元0.01元、英鎊80,155.69元、紐西蘭幣93,727,163.71元、加拿大幣98,809.02、人民幣392,595,038.70元及瑞典幣3,255,450.64元,外幣存款折合新臺幣41,313,046,045元,合計52,202,341,239元,加計勞保局臺幣存款3,595,846,208元,共計55,798,187,447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26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26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,屬公允價值變動列入損益之金融資產者,係依我國「企業會計準則公報第15號」第26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;屬持有至到期日者,採攤銷後成本衡量。  
(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26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26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年內之定期存款及附賣回有價證券投資,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(應付保證品)1,080,938,000元。  
(10)遠期外匯合約名目金額108,661,192,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)108,661,192,500元。  
(11)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)  
收支餘絀表

中華民國 108 年 01 月 01 日起至 108 年 10 月 31 日

程式代碼： AS620  
印製日期： 0108/11/07  
列印頁次： 1  
單位： 新臺幣元

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	92,372,694,000	44,370,467,304	7,971,424,000	36,399,043,304	456.61	378,086,698,965	76,429,837,000	301,656,861,965	394.68
投資業務收入	90,246,820,000	43,481,366,462	7,794,269,000	35,687,097,462	457.86	326,202,696,950	74,658,280,000	251,544,416,950	336.92
兌換賸餘	0	331,434,688	0	331,434,688		46,481,787,627	0	46,481,787,627	
手續費收入	0	5,767,338	0	5,767,338		51,415,208	0	51,415,208	
存款利息收入	1,403,836,000	480,165,572	116,986,000	363,179,572	310.44	4,643,275,574	1,169,862,000	3,473,413,574	296.90
其他利息收入	0	200	0	200		10,502	0	10,502	
雜項業務收入	0	874	0	874		4,135,499	0	4,135,499	
滯納金收入	722,038,000	71,732,170	60,169,000	11,563,170	19.21	703,377,605	601,695,000	101,682,605	16.89
總支出	105,945,000	23,639,877,380	4,840,000	23,635,037,380	488,327.21	161,867,677,936	40,580,000	161,827,097,936	398,785.35
投資業務成本	52,386,000	553,727,752	4,840,000	548,887,752	11,340.65	94,200,537,992	40,580,000	94,159,957,992	232,035.38
兌換短絀	0	23,086,149,628	0	23,086,149,628		67,667,139,944	0	67,667,139,944	
呆帳	53,559,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	92,266,749,000	20,730,589,924	7,966,584,000	12,764,005,924	160.21	216,219,021,029	76,389,257,000	139,829,764,029	183.04

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。