

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 109 年 7 月份

主辦會計人員



機關長官



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 109 年 07 月 31 日

程式代碼：AS610
單位：新臺幣元
列印日期：0109/08/10
列印頁次：1

會計科目	名稱	編號	合計	百分比
資產		1	2,812,866,424,095	100.00%
流動資產		11	2,568,811,642,260	91.32%
現金		1101	75,150,357,044	2.67%
銀行存款		110102	75,150,357,044	2.67%
流動金融資產		1102	2,440,094,821,099	86.75%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	231,360,961,816	8.23%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	40,687,247,239	1.45%
持有至到期日金融資產－流動		110206	58,501,666,589	2.08%
委託經營資產		110214	1,465,338,559,372	52.09%
委託經營資產評價調整		110215	152,400,996,914	5.42%
其他金融資產－流動		110298	491,805,389,169	17.48%
應收款項		1103	53,129,215,574	1.89%
應收票據		110301	8,419,807	0.00%
應收退休金		110305	48,976,127,610	1.74%
應收收益		110313	1,738,734,337	0.06%
應收利息		110314	2,185,904,958	0.08%
其他應收款		110398	220,028,862	0.01%
預付款項		1107	437,248,543	0.02%
其他預付款		110798	437,248,543	0.02%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	239,758,803,014	8.52%
非流動金融資產		1202	239,758,803,014	8.52%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	27,871,508,058	0.99%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-172,137,434	-0.01%
持有至到期日金融資產－非流動		120206	204,740,132,390	7.28%
其他金融資產－非流動		120298	7,319,300,000	0.26%
無形資產		17	16,698,101	0.00%
無形資產		1701	16,698,101	0.00%
電腦軟體		170102	16,698,101	0.00%
其他資產		18	4,279,280,720	0.15%
什項資產		1807	4,279,280,720	0.15%
催收款項		180703	5,012,752,440	0.18%
備抵呆帳－催收款項		180704	-733,621,720	-0.03%
暫付及待結轉帳項		180705	150,000	0.00%
資產合計		1A	2,812,866,424,095	100.00%
負債		2	190,073,337	0.01%
流動負債		21	131,301,633	0.00%
應付款項		2102	33,321,955	0.00%
應付費用		210205	16,875,821	0.00%
其他應付款		210298	16,446,134	0.00%
預收款項		2103	97,979,678	0.00%
預收退休金		210310	84,583,786	0.00%
其他預收款		210398	13,395,892	0.00%
其他負債		28	58,771,704	0.00%
什項負債		2807	58,771,704	0.00%
暫收及待結轉帳項		280705	58,771,704	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表

程式代碼：AS610
單位：新臺幣元
列印日期：0109/08/10
列印頁次：2

中華民國 109 年 07 月 31 日

會計科目		編號	合計	百分比
名稱				
淨值		3	2,812,676,350,758	99.99%
基金		31	2,799,377,831,576	99.52%
勞工退休基金		3111	2,799,377,831,576	99.52%
勞工退休基金－本金		311101	2,220,934,009,805	78.96%
勞工退休基金－收益		311102	578,443,821,771	20.56%
累積餘絀		33	13,298,519,182	0.47%
累積賸餘		3301	13,298,519,182	0.47%
累積賸餘		330101	5,434,298,118	0.19%
本期賸餘		330102	7,864,221,064	0.28%
負債及淨值合計		3A	2,812,866,424,095	100.00%

備註：

(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款52,268,164,227元、外幣存款美元600,521,574.53元、澳幣6,443,368.64元、歐元25,567.30元、英鎊80,305.99元、紐西蘭幣228,034.44元、加拿大幣34,933,973.54、瑞典幣3,255,483.74元及人民幣167,654,305.14元，外幣存款折合新臺幣19,341,005,157元，合計71,609,169,384元，加計勞保局臺幣存款3,541,187,660元，共計75,150,357,044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)1,263,494,507元。

(10)遠期外匯合約名目金額118,898,462,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 118,898,462,500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 109 年 01 月 01 日起至 109 年 07 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0109/08/11
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	104,242,426,000	107,795,192,806	8,686,868,000	99,108,324,806	1,140.89	388,493,773,375	60,808,075,000	327,685,698,375	538.88
投資業務收入	101,854,545,000	106,515,350,822	8,487,878,000	98,027,472,822	1,154.91	362,808,699,429	59,415,145,000	303,393,554,429	510.63
兌換賸餘	0	839,181,176	0	839,181,176		22,261,762,574	0	22,261,762,574	
手續費收入	0	14,535,834	0	14,535,834		56,633,199	0	56,633,199	
存款利息收入	1,583,916,000	375,891,699	131,993,000	243,898,699	184.78	2,850,183,875	923,951,000	1,926,232,875	208.47
其他利息收入	0	307	0	307		5,545	0	5,545	
雜項業務收入	0	0	0	0		32,360,689	0	32,360,689	
滯納金收入	803,965,000	50,232,968	66,997,000	-16,764,032	-25.02	484,128,064	468,979,000	15,149,064	3.23
總支出	121,221,000	7,522,962,405	5,484,000	7,517,478,405	137,080.20	380,629,552,311	34,096,000	380,595,456,311	1,116,246.64
投資業務成本	63,803,000	973,061,849	5,484,000	967,577,849	17,643.65	328,020,214,836	34,096,000	327,986,118,836	961,948.96
兌換短絀	0	6,549,896,338	0	6,549,896,338		52,609,333,257	0	52,609,333,257	
雜項費用	0	4,218	0	4,218		4,218	0	4,218	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	100,272,230,401	8,681,384,000	91,590,846,401	1,055.02	7,864,221,064	60,773,979,000	-52,909,757,936	-87.05

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。