

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 112年3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

# 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：112/04/11

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,785,804,387,906	100.00
流動資產	11	3,405,460,145,816	89.95
現金	1101	71,063,781,609	1.88
銀行存款	110102	71,063,781,609	1.88
流動金融資產	1102	3,271,967,765,538	86.43
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	415,012,257,394	10.96
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	45,932,572,679	1.21
委託經營資產	110214	2,139,738,649,080	56.52
委託經營資產評價調整	110215	22,127,353,872	0.58
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	128,131,177,235	3.38
其他金融資產－流動	110298	521,025,755,278	13.76
應收款項	1103	62,056,593,777	1.64
應收票據	110301	8,169,122	0.00
應收退休金	110305	57,297,292,753	1.51
應收收益	110313	637,164,399	0.02
應收利息	110314	3,909,369,477	0.10
其他應收款	110398	204,598,026	0.01
預付款項	1107	372,004,892	0.01
其他預付款	110798	372,004,892	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	375,143,738,727	9.91
非流動金融資產	1202	375,143,738,727	9.91
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,588,183,309	0.36
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-5,058,072	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	346,515,703,490	9.15
其他金融資產－非流動	120298	15,044,910,000	0.40
無形資產	17	9,510,868	0.00
無形資產	1701	9,510,868	0.00
電腦軟體	170102	9,510,868	0.00
其他資產	18	5,190,992,495	0.14
什項資產	1807	5,190,992,495	0.14
催收款項	180703	5,671,922,786	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-481,526,789	-0.01
暫付及待結轉帳項	180705	596,498	0.00
資產合計		3,785,804,387,906	100.00
負債	2	629,422,807	0.02
流動負債	21	598,105,972	0.02
應付款項	2102	39,641,238	0.00
應付費用	210205	25,252,933	0.00
其他應付款	210298	14,388,305	0.00
預收款項	2103	558,464,734	0.01
預收退休金	210310	355,287,703	0.01
其他預收款	210398	203,177,031	0.01
其他負債	28	31,316,835	0.00
什項負債	2807	31,316,835	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/04/11

平衡表

中華民國112年3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	31,316,835	0.00
淨值		3	3,785,174,965,099	99.98
基金		31	3,638,804,152,223	96.12
勞工退休基金		3111	3,638,804,152,223	96.12
勞工退休基金－本金		311101	2,850,664,212,423	75.30
勞工退休基金－收益		311102	788,139,939,800	20.82
累積餘絀		33	146,370,812,876	3.87
累積贖餘		3301	146,370,812,876	3.87
累積贖餘		330101	7,565,063,951	0.20
本期贖餘		330102	138,805,748,925	3.67
負債及淨值合計			3,785,804,387,906	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款16,809,040,301元、外幣存款澳幣 1,516,452.2、加拿大幣 6,150,596.43、人民幣 33,573,144.47、歐元 19,665,176.01、英鎊 0.04、紐幣 73,494.72、瑞典幣 0.18、美元 1,626,272,194.8，外幣存款折合新臺幣50,496,807,242元，合計67,305,847,543元，加計勞保局臺幣存款3,757,934,066元，共計71,063,781,609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)1,615,209,938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：112/04/10

中華民國112年1月1日起至112年3月31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	139,206,843,000	74,790,480,717	11,688,107,000	63,102,373,717	539.89	255,054,232,409	35,124,319,000	219,929,913,409	626.15
投資業務收入	136,752,244,000	73,425,220,136	11,444,706,000	61,980,514,136	541.56	224,079,978,762	34,334,116,000	189,745,862,762	552.65
兌換賸餘	0	477,748,973	0	477,748,973	0.00	28,555,023,277	0	28,555,023,277	0.00
手續費收入	0	17,613,265	0	17,613,265	0.00	53,865,813	0	53,865,813	0.00
存款利息收入	1,478,595,000	856,045,557	228,401,000	627,644,557	274.80	2,274,193,034	685,203,000	1,588,990,034	231.90
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	49,282	0	49,282	0.00
雜項業務收入	0	236,586	0	236,586	0.00	293,073	0	293,073	0.00
滯納金收入	976,004,000	13,616,200	15,000,000	-1,383,800	-9.23	90,829,168	105,000,000	-14,170,832	-13.50
總支出	135,530,000	8,509,599,745	3,965,000	8,505,634,745	214,517.90	116,248,483,484	12,372,000	116,236,111,484	939,509.47
投資業務成本	66,515,000	6,206,076,232	3,965,000	6,202,111,232	156,421.47	70,541,860,705	12,372,000	70,529,488,705	570,073.46
兌換短絀	0	2,303,523,513	0	2,303,523,513	0.00	45,706,621,699	0	45,706,621,699	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	1,080	0	1,080	0.00
呆帳	69,015,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	139,071,313,000	66,280,880,972	11,684,142,000	54,596,738,972	467.27	138,805,748,925	35,111,947,000	103,693,801,925	295.32

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。