

# 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 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 詹慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局 法

# 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 01 月 31 日

程式代碼： AS610  
單位： 新臺幣元  
列印日期： 0109/02/10  
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,685,312,836,261	100.00%
流動資產	11		2,402,998,080,595	89.49%
現金	1101		41,650,857,945	1.55%
銀行存款	110102		41,650,857,945	1.55%
流動金融資產	1102		2,312,096,834,338	86.10%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		201,238,624,402	7.49%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		25,420,531,694	0.95%
持有至到期日金融資產－流動	110206		52,291,733,035	1.95%
委託經營資產	110214		1,393,251,068,026	51.88%
委託經營資產評價調整	110215		130,249,514,276	4.85%
其他金融資產－流動	110298		509,645,362,905	18.98%
應收款項	1103		48,932,551,584	1.82%
應收票據	110301		13,052,569	0.00%
應收退休金	110305		46,472,201,992	1.73%
應收收益	110313		26,101,796	0.00%
應收利息	110314		2,421,195,227	0.09%
預付款項	1107		317,836,728	0.01%
其他預付款	110798		317,836,728	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		278,052,728,502	10.35%
非流動金融資產	1202		278,052,728,502	10.35%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		48,646,416,582	1.81%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		84,352,044	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		204,055,549,876	7.60%
其他金融資產－非流動	120298		25,266,410,000	0.94%
無形資產	17		19,543,427	0.00%
無形資產	1701		19,543,427	0.00%
電腦軟體	170102		19,543,427	0.00%
其他資產	18		4,242,483,737	0.16%
什項資產	1807		4,242,483,737	0.16%
催收款項	180703		5,138,324,917	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704		-895,841,180	-0.03%
資產合計	1A		2,685,312,836,261	100.00%
負債	2		1,877,126,853	0.07%
流動負債	21		1,858,092,345	0.07%
應付款項	2102		1,349,331,997	0.05%
應付費用	210205		21,849,430	0.00%
其他應付款	210298		1,327,482,567	0.05%
預收款項	2103		508,760,348	0.02%
預收退休金	210310		498,769,995	0.02%
其他預收款	210398		9,990,353	0.00%
其他負債	28		19,034,508	0.00%
什項負債	2807		19,034,508	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		19,034,508	0.00%
淨值	3		2,683,435,709,408	99.93%
基金	31		2,695,962,294,830	100.40%

**勞工退休基金(新制)**  
**平衡表**  
**中華民國 109 年 01 月 31 日**

程式代碼： AS610  
單 位： 新臺幣元  
列印日期： 0109/02/10  
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
勞工退休基金	3111		2,695,962,294,830	100.40%
勞工退休基金－本金	311101		2,115,059,044,704	78.76%
勞工退休基金－收益	311102		580,903,250,126	21.63%
累積餘絀	33		-12,526,585,422	-0.47%
累積賸餘	3301		5,434,298,118	0.20%
累積賸餘	330101		5,434,298,118	0.20%
累積短絀	3302		-17,960,883,540	-0.67%
本期短絀	330202		-17,960,883,540	-0.67%
負債及淨值合計	3A		2,685,312,836,261	100.00%

- 備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款15,727,335,834元、外幣存款美元684,258,955.72元、澳幣98,369,091.54元、歐元0.07元、英鎊80,236.01元、紐西蘭幣221,857.72元、加拿大幣1,834,623.46、瑞典幣3,255,467.19元及人民幣0元，外幣存款折合新臺幣22,748,777,996元，合計38,476,113,830元，加計勞保局臺幣存款3,174,744,115元，共計41,650,857,945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) 1,067,938,000元。
- (10)遠期外匯合約名目金額112,245,729,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 112,245,729,500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 01 月 31 日

程式代碼： AS620  
印製日期： 0109/02/10  
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	16,389,168,159	8,686,871,000	7,702,297,159	88.66	16,389,168,159	8,686,871,000	7,702,297,159	88.66
投資業務收入	101,854,545,000	9,827,448,936	8,487,878,000	1,339,570,936	15.78	9,827,448,936	8,487,878,000	1,339,570,936	15.78
兌換賸餘	0	6,048,537,598	0	6,048,537,598		6,048,537,598	0	6,048,537,598	
手續費收入	0	5,651,854	0	5,651,854		5,651,854	0	5,651,854	
存款利息收入	1,583,916,000	441,208,923	131,993,000	309,215,923	234.26	441,208,923	131,993,000	309,215,923	234.26
其他利息收入	0	1,412	0	1,412		1,412	0	1,412	
滯納金收入	803,965,000	66,319,436	67,000,000	-680,564	-1.01	66,319,436	67,000,000	-680,564	-1.01
總支出	121,221,000	34,350,051,699	4,389,000	34,345,662,699	782,539.59	34,350,051,699	4,389,000	34,345,662,699	782,539.59
投資業務成本	63,803,000	33,813,454,182	4,389,000	33,809,065,182	770,313.62	33,813,454,182	4,389,000	33,809,065,182	770,313.62
兌換短絀	0	536,597,517	0	536,597,517		536,597,517	0	536,597,517	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	-17,960,883,540	8,682,482,000	-26,643,365,540	-306.86	-17,960,883,540	8,682,482,000	-26,643,365,540	-306.86

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。