

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 2 月份

主辦會計人員

會計室主任 磨慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 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 109 年 02 月 29 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0109/03/09
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,627,204,815,570	100.00%
流動資產	11		2,355,766,023,537	89.67%
現金	1101		42,244,036,409	1.61%
銀行存款	110102		42,244,036,409	1.61%
流動金融資產	1102		2,263,047,909,608	86.14%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		207,986,857,956	7.92%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		17,765,026,393	0.68%
持有至到期日金融資產－流動	110206		51,611,041,093	1.96%
委託經營資產	110214		1,421,777,953,887	54.12%
委託經營資產評價調整	110215		54,037,899,222	2.06%
其他金融資產－流動	110298		509,869,131,057	19.41%
應收款項	1103		50,108,281,656	1.91%
應收票據	110301		13,377,657	0.00%
應收退休金	110305		47,434,182,822	1.81%
應收收益	110313		35,826,936	0.00%
應收利息	110314		2,608,978,404	0.10%
其他應收款	110398		15,915,837	0.00%
預付款項	1107		365,795,864	0.01%
其他預付款	110798		365,795,864	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		267,321,107,504	10.18%
非流動金融資產	1202		267,321,107,504	10.18%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		47,148,532,869	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		102,231,628	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		202,998,973,007	7.73%
其他金融資產－非流動	120298		17,071,370,000	0.65%
無形資產	17		19,069,206	0.00%
無形資產	1701		19,069,206	0.00%
電腦軟體	170102		19,069,206	0.00%
其他資產	18		4,098,615,323	0.16%
什項資產	1807		4,098,615,323	0.16%
催收款項	180703		4,832,237,043	0.18%
備抵呆帳－催收款項	180704		-733,621,720	-0.03%
資產合計	1A		2,627,204,815,570	100.00%
負債	2		1,238,418,339	0.05%
流動負債	21		1,221,768,856	0.05%
應付款項	2102		704,097,244	0.03%
應付費用	210205		24,175,952	0.00%
其他應付款	210298		679,921,292	0.03%
預收款項	2103		517,671,612	0.02%
預收退休金	210310		507,685,556	0.02%
其他預收款	210398		9,986,056	0.00%
其他負債	28		16,649,483	0.00%
什項負債	2807		16,649,483	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		16,649,483	0.00%
淨值	3		2,625,966,397,231	99.95%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 02 月 29 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/03/09
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
基金	31		2,712,857,412,440	103.26%
勞工退休基金	3111		2,712,857,412,440	103.26%
勞工退休基金－本金	311101		2,132,414,701,083	81.17%
勞工退休基金－收益	311102		580,442,711,357	22.09%
累積餘絀	33		-86,891,015,209	-3.31%
累積賸餘	3301		5,434,298,118	0.21%
累積賸餘	330101		5,434,298,118	0.21%
累積短絀	3302		-92,325,313,327	-3.51%
本期短絀	330202		-92,325,313,327	-3.51%
負債及淨值合計	3A		2,627,204,815,570	100.00%

- 備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款13,315,197,128元、外幣存款美元690,675,414.23元、澳幣98,765,143.80元、歐元0.07元、英鎊80,236.01元、紐西蘭幣104,260,510.41元、加拿大幣39,991,004.08、瑞典幣3,255,467.19元及人民幣1,535,013.69元,外幣存款折合新臺幣25,829,112,087元,合計39,144,309,215元,加計勞保局臺幣存款3,099,727,194元,共計42,244,036,409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) 1,101,178,000元。
- (10)遠期外匯合約名目金額111,752,319,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 111,752,319,500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 02 月 29 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0109/03/09
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	10,870,078,554	8,686,870,000	2,183,208,554	25.13	27,259,246,713	17,373,741,000	9,885,505,713	56.89
投資業務收入	101,854,545,000	6,860,723,122	8,487,877,000	-1,627,153,878	-19.17	16,688,172,058	16,975,755,000	-287,582,942	-1.69
兌換賸餘	0	3,520,597,244	0	3,520,597,244		9,569,134,842	0	9,569,134,842	
手續費收入	0	4,019,765	0	4,019,765		9,671,619	0	9,671,619	
存款利息收入	1,583,916,000	419,726,032	131,993,000	287,733,032	217.99	860,934,955	263,986,000	596,948,955	226.12
其他利息收入	0	0	0	0		1,412	0	1,412	
滯納金收入	803,965,000	65,012,391	67,000,000	-1,987,609	-2.96	131,331,827	134,000,000	-2,668,173	-1.99
總支出	121,221,000	85,234,508,341	4,052,000	85,230,456,341	2,103,416.98	119,584,560,040	8,441,000	119,576,119,040	1,416,610.81
投資業務成本	63,803,000	84,465,369,100	4,052,000	84,461,317,100	2,084,435.26	118,278,823,282	8,441,000	118,270,382,282	1,401,141.83
兌換短絀	0	769,139,241	0	769,139,241		1,305,736,758	0	1,305,736,758	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	-74,364,429,787	8,682,818,000	-83,047,247,787	-956.45	-92,325,313,327	17,365,300,000	-109,690,613,327	-631.66

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。