

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 115年9月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

勞動部勞動基金運用局 蘇郁卿

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：115/10/07

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目	編 號	合 計	百分比%
資產		1	8,151,851,380,439	100.00
流動資產		11	7,415,359,977,816	90.97
現金		1101	94,633,315,487	1.16
銀行存款		110102	94,633,315,487	1.16
流動金融資產		1102	7,238,243,566,401	88.79
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	599,489,889,850	7.35
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	788,025,456,097	9.67
委託經營資產		110214	3,971,506,101,081	48.72
委託經營資產評價調整		110215	1,206,580,802,487	14.80
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	203,470,607,191	2.50
其他金融資產－流動		110298	469,170,709,695	5.76
應收款項		1103	82,483,095,928	1.01
應收票據		110301	4,528,660	0.00
應收退休金		110305	73,514,416,627	0.90
應收收益		110313	1,634,104,428	0.02
應收利息		110314	7,262,889,608	0.09
其他應收款		110398	67,156,605	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	729,382,364,742	8.95
非流動金融資產		1202	729,382,364,742	8.95
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	8,309,745,846	0.10
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-534,230,046	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	705,448,208,942	8.65
其他金融資產－非流動		120298	16,158,640,000	0.20
無形資產		17	8,726,375	0.00
無形資產		1701	8,726,375	0.00
電腦軟體		170102	8,726,375	0.00
其他資產		18	7,100,311,506	0.09
什項資產		1807	7,100,311,506	0.09
催收款項		180703	7,392,311,016	0.09
備抵呆帳－催收款項		180704	-292,260,099	0.00
暫付及待結轉帳項		180705	260,589	0.00
資產合計			8,151,851,380,439	100.00
負債		2	1,290,199,841	0.02
流動負債		21	1,116,280,652	0.01
應付款項		2102	980,510,796	0.01
應付費用		210205	30,542,497	0.00
其他應付款		210298	949,968,299	0.01
預收款項		2103	135,769,856	0.00
預收退休金		210310	135,604,097	0.00
其他預收款		210398	165,759	0.00
其他負債		28	173,919,189	0.00
什項負債		2807	173,919,189	0.00
暫收及待結轉帳項		280705	173,919,189	0.00
淨值		3	8,150,561,180,598	99.98

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：115/10/07

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目	編 號	合 計	百分比%
基金		31	6,434,735,346,275	78.94
勞工退休基金		3111	6,434,735,346,275	78.94
勞工退休基金－本金		311101	3,815,711,412,254	46.81
勞工退休基金－收益		311102	2,619,023,934,021	32.13
累積餘絀		33	1,715,825,834,323	21.05
累積賸餘		3301	1,715,825,834,323	21.05
累積賸餘		330101	10,482,284,007	0.13
本期賸餘		330102	1,705,343,550,316	20.92
負債及淨值合計			8,151,851,380,439	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款26,055,331,456元、外幣存款澳幣 3,498,704.37、加拿大幣 1,756,631.87、人民幣 10,336,607.66、歐元 1,565,864.54、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 1,985,849,430.46，外幣存款折合新臺幣 63,475,677,398元，合計89,531,008,854元，加計勞保局臺幣存款5,102,306,633元，共計94,633,315,487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)2,817,260,528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：115/10/07

中華民國115年1月1日起至115年9月30日

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱		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	193,558,911,000	179,127,068,495	16,129,384,000	162,997,684,495	1,010.56	2,843,846,572,524	145,167,766,000	2,698,678,806,524	1859.01
投資業務收入	185,133,794,000	156,485,817,159	15,427,817,000	141,058,000,159	914.31	2,625,910,910,021	138,850,349,000	2,487,060,561,021	1791.18
兌換賸餘	0	21,521,015,196	0	21,521,015,196	-	206,872,509,373	0	206,872,509,373	-
手續費收入	0	19,407,522	0	19,407,522	-	211,959,793	0	211,959,793	-
存款利息收入	7,374,805,000	997,809,894	614,567,000	383,242,894	62.36	9,907,489,086	5,531,105,000	4,376,384,086	79.12
其他利息收入	0	0	0	0	-	22,360	0	22,360	-
雜項業務收入	0	2,696,239	0	2,696,239	-	17,207,179	0	17,207,179	-
滯納金收入	1,050,312,000	100,322,485	87,000,000	13,322,485	15.31	926,474,712	786,312,000	140,162,712	17.83
總支出	217,750,000	98,236,441,040	11,059,000	98,225,382,040	888,194.07	1,138,503,022,208	95,651,000	1,138,407,371,208	1190167.77
投資業務成本	133,701,000	97,681,487,982	11,059,000	97,670,428,982	883,175.96	977,211,132,143	95,651,000	977,115,481,143	1021542.36
兌換短絀	0	554,953,058	0	554,953,058	-	161,291,890,065	0	161,291,890,065	-
呆帳	84,049,000	0	0	0	-	0	0	0	-
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	80,890,627,455	16,118,325,000	64,772,302,455	401.86	1,705,343,550,316	145,072,115,000	1,560,271,435,316	1075.51

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。