

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 111年7月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 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：111/08/08

平衡表

中華民國111年7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	3,522,579,984,257	100.00
流動資產	11	3,228,658,180,530	91.66
現金	1101	26,669,902,021	0.76
銀行存款	110102	26,669,902,021	0.76
流動金融資產	1102	3,139,497,117,908	89.12
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	374,267,022,716	10.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	31,713,014,910	0.90
持有至到期日金融資產－流動	110206	119,851,760,953	3.40
委託經營資產	110214	2,086,239,773,588	59.22
委託經營資產評價調整	110215	-28,797,521,444	-0.82
其他金融資產－流動	110298	556,223,067,185	15.79
應收款項	1103	61,976,321,017	1.76
應收票據	110301	5,244,501	0.00
應收退休金	110305	54,946,953,769	1.56
應收收益	110313	4,546,613,352	0.13
應收利息	110314	2,257,698,632	0.06
其他應收款	110398	219,810,763	0.01
預付款項	1107	514,839,584	0.01
其他預付款	110798	514,839,584	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	288,895,686,242	8.20
非流動金融資產	1202	288,895,686,242	8.20
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	29,629,800,024	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	343,951,343	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	241,497,614,875	6.86
其他金融資產－非流動	120298	17,424,320,000	0.49
無形資產	17	10,426,507	0.00
無形資產	1701	10,426,507	0.00
電腦軟體	170102	10,426,507	0.00
其他資產	18	5,015,690,978	0.14
什項資產	1807	5,015,690,978	0.14
催收款項	180703	5,566,085,788	0.16
備抵呆帳－催收款項	180704	-550,394,810	-0.02
資產合計		3,522,579,984,257	100.00
負債	2	417,843,476	0.01
流動負債	21	338,264,850	0.01
應付款項	2102	232,803,051	0.01
應付費用	210205	22,840,271	0.00
其他應付款	210298	209,962,780	0.01
預收款項	2103	105,461,799	0.00
預收退休金	210310	98,414,069	0.00
其他預收款	210398	7,047,730	0.00
其他負債	28	79,578,626	0.00
什項負債	2807	79,578,626	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	79,578,626	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：111/08/08

平衡表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
淨值		3	3,522,162,140,781	99.99
基金		31	3,706,059,346,296	105.21
勞工退休基金		3111	3,706,059,346,296	105.21
勞工退休基金－本金		311101	2,684,041,499,780	76.20
勞工退休基金－收益		311102	1,022,017,846,516	29.01
累積餘絀		33	-183,897,205,515	-5.22
累積賸餘		3301	6,757,293,594	0.19
累積賸餘		330101	6,757,293,594	0.19
累積短絀		3302	-190,654,499,109	-5.41
本期短絀		330202	-190,654,499,109	-5.41
負債及淨值合計			3,522,579,984,257	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款12,762,799,430元、外幣存款澳幣 6,071,284.1、加拿大幣 2,125,505.5、人民幣 2,702,187.16、歐元 4,663,724.27、英鎊 0.04、紐幣 73,303.56、瑞典幣 0.18、美元 343,150,404.22，外幣存款折合新臺幣 10,605,892,596元，合計23,368,692,026元，加計勞保局臺幣存款3,301,209,995元，共計26,669,902,021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，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)1,435,959,938元。
- (10)遠期外匯合約名目金額24,775,545,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)24,775,545,000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)

功能代碼：ADYAR220

收支餘絀表

列印日期：111/08/09

中華民國111年1月1日起至111年7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	122,467,344,000	122,839,896,661	10,237,132,000	112,602,764,661	1,099.94	417,709,138,547	71,457,914,000	346,251,224,547	484.55
投資業務收入	119,986,611,000	108,793,609,039	9,998,884,000	98,794,725,039	988.06	249,793,999,636	69,992,190,000	179,801,809,636	256.89
兌換賸餘	0	13,575,187,005	0	13,575,187,005	0.00	165,259,526,829	0	165,259,526,829	0.00
手續費收入	0	22,264,007	0	22,264,007	0.00	136,297,365	0	136,297,365	0.00
存款利息收入	1,538,972,000	339,039,292	128,248,000	210,791,292	164.36	1,857,349,742	897,734,000	959,615,742	106.89
其他利息收入	0	980	0	980	0.00	8,470	0	8,470	0.00
雜項業務收入	0	249,315	0	249,315	0.00	69,297,294	0	69,297,294	0.00
滯納金收入	941,761,000	109,547,023	110,000,000	-452,977	-0.41	592,659,211	567,990,000	24,669,211	4.34
總支出	128,814,000	24,975,798,823	6,719,000	24,969,079,823	371,618.99	608,363,637,656	32,862,000	608,330,775,656	1,851,167.84
投資業務成本	62,291,000	19,573,277,534	6,719,000	19,566,558,534	291,212.36	559,099,920,318	32,862,000	559,067,058,318	1,701,256.95
兌換短絀	0	5,402,521,289	0	5,402,521,289	0.00	49,263,717,136	0	49,263,717,136	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	202	0	202	0.00
呆帳	66,523,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	122,338,530,000	97,864,097,838	10,230,413,000	87,633,684,838	856.60	-190,654,499,109	71,425,052,000	-262,079,551,109	-366.93

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。