

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

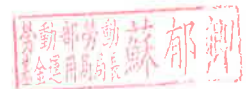
會計月報

中華民國 114年3月份

主辦會計人員



機關長官



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

平衡表

列印日期：114/04/09

中華民國114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	5,276,618,896,750	100.00
流動資產		11	4,603,486,293,840	87.24
現金		1101	101,537,533,487	1.92
銀行存款		110102	101,537,533,487	1.92
流動金融資產		1102	4,429,065,826,658	83.94
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	477,384,200,483	9.05
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	170,290,676,559	3.23
委託經營資產		110214	2,888,045,070,393	54.73
委託經營資產評價調整		110215	231,637,128,365	4.39
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	144,052,833,568	2.73
其他金融資產－流動		110298	517,655,917,290	9.81
應收款項		1103	72,767,904,803	1.38
應收票據		110301	6,130,383	0.00
應收退休金		110305	64,428,434,140	1.22
應收收益		110313	999,632,638	0.02
應收利息		110314	7,333,707,562	0.14
其他應收款		110398	80	0.00
預付款項		1107	115,028,892	0.00
其他預付款		110798	115,028,892	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	666,962,745,893	12.64
非流動金融資產		1202	666,962,745,893	12.64
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	12,816,995,099	0.24
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-436,608,454	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	641,827,909,248	12.16
其他金融資產－非流動		120298	12,754,450,000	0.24
無形資產		17	5,910,737	0.00
無形資產		1701	5,910,737	0.00
電腦軟體		170102	5,910,737	0.00
其他資產		18	6,163,946,280	0.12
什項資產		1807	6,163,946,280	0.12
存出保證金		180701	1,539,000	0.00
催收款項		180703	6,515,105,889	0.12
備抵呆帳－催收款項		180704	-352,698,609	-0.01
資產合計			5,276,618,896,750	100.00
負債		2	2,323,796,764	0.04
流動負債		21	2,291,997,707	0.04
應付款項		2102	1,516,281,932	0.03
應付費用		210205	27,978,542	0.00
其他應付款		210298	1,488,303,390	0.03
預收款項		2103	775,715,775	0.01
預收退休金		210310	378,781,511	0.01
其他預收款		210398	396,934,264	0.01
其他負債		28	31,799,057	0.00
什項負債		2807	31,799,057	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：114/04/09

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
暫收及待結轉帳項	280705	31,799,057	0.00
淨值	3	5,274,295,099,986	99.96
基金	31	5,299,532,679,134	100.43
勞工退休基金	3111	5,299,532,679,134	100.43
勞工退休基金－本金	311101	3,372,468,441,238	63.91
勞工退休基金－收益	311102	1,927,064,237,896	36.52
累積餘絀	33	-25,237,579,148	-0.48
累積賸餘	3301	9,393,293,063	0.18
累積賸餘	330101	9,393,293,063	0.18
累積短絀	3302	-34,630,872,211	-0.66
本期短絀	330202	-34,630,872,211	-0.66
負債及淨值合計		5,276,618,896,750	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款23,447,518,398元、外幣存款澳幣 60.7、加拿大幣 7,503.21、人民幣 27,217,856.96、歐元 68,322.94、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,220,301,179.96，外幣存款折合新臺幣 73,801,025,805元，合計97,248,544,203元，加計勞保局臺幣存款4,288,989,284元，共計101,537,533,487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)2,044,944,528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：114/04/09

中華民國114年1月1日起至114年3月31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	164,484,775,000	60,881,916,307	13,637,323,000	47,244,593,307	346.44	194,897,827,468	41,049,522,000	153,848,305,468	374.79
投資業務收入	159,749,929,000	25,825,623,133	13,312,493,000	12,513,130,133	94.00	144,448,402,343	39,937,478,000	104,510,924,343	261.69
兌換賸餘	0	33,694,722,042	0	33,694,722,042	0.00	46,601,061,481	0	46,601,061,481	0.00
手續費收入	0	19,119,099	0	19,119,099	0.00	64,193,793	0	64,193,793	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,229,864,086	310,330,000	919,534,086	296.31	3,501,389,976	930,990,000	2,570,399,976	276.09
其他利息收入	0	198	0	198	0.00	541	0	541	0.00
雜項業務收入	0	96,000,000	0	96,000,000	0.00	96,084,964	0	96,084,964	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	16,587,749	14,500,000	2,087,749	14.40	186,694,370	181,054,000	5,640,370	3.12
總支出	189,401,000	169,909,644,703	8,106,000	169,901,538,703	2,095,997.27	229,528,699,679	23,571,000	229,505,128,679	973675.82
投資業務成本	109,979,000	168,351,026,272	8,106,000	168,342,920,272	2,076,769.31	216,956,498,961	23,571,000	216,932,927,961	920338.25
兌換短絀	0	1,558,618,431	0	1,558,618,431	0.00	12,572,200,718	0	12,572,200,718	0.00
呆帳	79,422,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	164,295,374,000	-109,027,728,396	13,629,217,000	-122,656,945,396	-899.96	-34,630,872,211	41,025,951,000	-75,656,823,211	-184.41

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。