

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 9 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 09 月 30 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0109/10/08
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,837,080,193,931	100.00%
流動資產	11		2,576,489,409,696	90.81%
現金	1101		80,282,875,763	2.83%
銀行存款	110102		80,282,875,763	2.83%
流動金融資產	1102		2,443,234,788,526	86.12%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		235,847,644,224	8.31%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		39,713,283,737	1.40%
持有至到期日金融資產－流動	110206		56,898,525,126	2.01%
委託經營資產	110214		1,495,194,073,732	52.70%
委託經營資產評價調整	110215		93,499,317,994	3.30%
其他金融資產－流動	110298		522,081,943,713	18.40%
應收款項	1103		52,816,888,751	1.86%
應收票據	110301		8,888,718	0.00%
應收退休金	110305		50,378,950,957	1.78%
應收收益	110313		322,060,883	0.01%
應收利息	110314		2,106,988,153	0.07%
其他應收款	110398		40	0.00%
預付款項	1107		154,856,656	0.01%
其他預付款	110798		154,856,656	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		256,307,223,611	9.03%
非流動金融資產	1202		256,307,223,611	9.03%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		31,769,986,283	1.12%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		-28,414,800	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		207,467,556,785	7.31%
其他金融資產－非流動	120298		17,098,095,343	0.60%
無形資產	17		15,890,628	0.00%
無形資產	1701		15,890,628	0.00%
電腦軟體	170102		15,890,628	0.00%
其他資產	18		4,267,669,996	0.15%
什項資產	1807		4,267,669,996	0.15%
催收款項	180703		5,000,705,621	0.18%
備抵呆帳－催收款項	180704		-733,621,720	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705		586,095	0.00%
資產合計	1A		2,837,080,193,931	100.00%
負債	2		944,464,392	0.03%
流動負債	21		235,098,300	0.01%
應付款項	2102		129,469,716	0.00%
應付費用	210205		21,804,152	0.00%
其他應付款	210298		107,665,564	0.00%
預收款項	2103		105,628,584	0.00%
預收退休金	210310		83,620,935	0.00%
其他預收款	210398		22,007,649	0.00%
其他負債	28		709,366,092	0.03%
什項負債	2807		709,366,092	0.03%
暫收及待結轉帳項	280705		709,366,092	0.03%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 09 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/10/08
列印頁次： 2

會計科目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
淨值	3	2,836,135,729,539	99.97%	
基金	31	2,839,839,769,268	100.10%	
勞工退休基金	3111	2,839,839,769,268	100.10%	
勞工退休基金－本金	311101	2,262,437,059,960	79.75%	
勞工退休基金－收益	311102	577,402,709,308	20.35%	
累積餘絀	33	-3,704,039,729	-0.13%	
累積賸餘	3301	5,434,298,118	0.19%	
累積賸餘	330101	5,434,298,118	0.19%	
累積短絀	3302	-9,138,337,847	-0.32%	
本期短絀	330202	-9,138,337,847	-0.32%	
負債及淨值合計	3A	2,837,080,193,931	100.00%	

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款44,569,501,617元、外幣存款美元968,125,989.39元、澳幣63,205,294.91元、歐元0.07元、英鎊80,305.99元、紐西蘭幣228,034.44元、加拿大幣53,478,302.20、瑞典幣3,255,483.74元及人民幣203,258,089.39元,外幣存款折合新臺幣31,563,590,072元,合計76,133,091,689元,加計勞保局臺幣存款4,149,784,074元,共計80,282,875,763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)1,234,794,507元。

(10)遠期外匯合約名目金額118,373,959,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)118,373,959,500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 09 月 30 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0109/10/08
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	15,346,262,324	8,686,870,000	6,659,392,324	76.66	484,920,612,561	78,181,814,000	406,738,798,561	520.24
投資業務收入	101,854,545,000	13,787,491,612	8,487,880,000	5,299,611,612	62.43	453,695,976,214	76,390,904,000	377,305,072,214	493.91
兌換賸餘	0	1,155,935,110	0	1,155,935,110		26,986,307,370	0	26,986,307,370	
手續費收入	0	14,343,428	0	14,343,428		86,743,874	0	86,743,874	
存款利息收入	1,583,916,000	350,279,114	131,993,000	218,286,114	165.37	3,562,055,768	1,187,937,000	2,374,118,768	199.85
其他利息收入	0	401	0	401		5,946	0	5,946	
雜項業務收入	0	0	0	0		32,360,689	0	32,360,689	
滯納金收入	803,965,000	38,212,659	66,997,000	-28,784,341	-42.96	557,162,700	602,973,000	-45,810,300	-7.59
總支出	121,221,000	61,901,225,402	4,160,000	61,897,065,402	1,487,910.22	494,058,950,408	42,382,000	494,016,568,408	1,165,628.25
投資業務成本	63,803,000	42,400,713,460	4,160,000	42,396,553,460	1,019,147.91	421,684,658,954	42,382,000	421,642,276,954	994,861.67
兌換短絀	0	19,500,511,942	0	19,500,511,942		72,374,287,236	0	72,374,287,236	
雜項費用	0	0	0	0		4,218	0	4,218	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	-46,554,963,078	8,682,710,000	-55,237,673,078	-636.18	-9,138,337,847	78,139,432,000	-87,277,769,847	-111.69

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。