

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

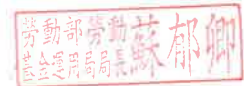
會計月報

中華民國 110年6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

列印日期：110/07/08

平衡表

中華民國110年6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	3,373,884,558,217	100.00
流動資產	11	3,096,605,650,473	91.78
現金	1101	40,606,452,431	1.20
銀行存款	110102	40,606,452,431	1.20
流動金融資產	1102	3,000,959,414,624	88.95
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	293,675,876,862	8.70
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	86,439,645,683	2.56
持有至到期日金融資產－流動	110206	56,036,711,405	1.66
委託經營資產	110214	1,644,727,904,679	48.75
委託經營資產評價調整	110215	292,848,689,647	8.68
其他金融資產－流動	110298	627,230,586,348	18.59
應收款項	1103	54,706,439,428	1.62
應收票據	110301	6,498,862	0.00
應收退休金	110305	50,445,654,480	1.50
應收收益	110313	529,886,477	0.02
應收利息	110314	2,078,700,110	0.06
其他應收款	110398	1,645,699,499	0.05
預付款項	1107	333,343,990	0.01
其他預付款	110798	333,343,990	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	272,563,553,658	8.08
非流動金融資產	1202	272,563,553,658	8.08
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	40,033,087,538	1.19
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	171,972,702	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	211,388,233,418	6.27
其他金融資產－非流動	120298	20,970,260,000	0.62
無形資產	17	15,073,499	0.00
無形資產	1701	15,073,499	0.00
電腦軟體	170102	15,073,499	0.00
其他資產	18	4,700,280,587	0.14
什項資產	1807	4,700,280,587	0.14
催收款項	180703	5,304,563,459	0.16
備抵呆帳－催收款項	180704	-604,837,413	-0.02
暫付及待結轉帳項	180705	554,541	0.00
資產合計		3,373,884,558,217	100.00
負債	2	143,980,289	0.00
流動負債	21	109,956,254	0.00
應付款項	2102	20,186,081	0.00
應付費用	210205	15,810,269	0.00
其他應付款	210298	4,375,812	0.00
預收款項	2103	89,770,173	0.00
預收退休金	210310	85,426,955	0.00
其他預收款	210398	4,343,218	0.00
其他負債	28	34,024,035	0.00
什項負債	2807	34,024,035	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：110/07/08

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
暫收及待結轉帳項		280705	34,024,035	0.00
淨值		3	3,373,740,577,928	100.00
基金		31	3,180,286,135,554	94.26
勞工退休基金		3111	3,180,286,135,554	94.26
勞工退休基金－本金		311101	2,430,576,562,055	72.04
勞工退休基金－收益		311102	749,709,573,499	22.22
累積餘絀		33	193,454,442,374	5.73
累積贖餘		3301	193,454,442,374	5.73
累積贖餘		330101	6,001,306,805	0.18
本期贖餘		330102	187,453,135,569	5.56
負債及淨值合計			3,373,884,558,217	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款9,675,454,924元、外幣存款澳幣 101,216,855.93、加拿大幣 39,090,671.31、人民幣 10,766,069.62、歐元 19,998,556.64、英鎊 80,355.29、紐幣 58,247,836.55、瑞典幣 3,255,516.75、美元 819,886,682.89，外幣存款折合新臺幣27,698,625,034元，合計37,374,079,958元，加計勞保局臺幣存款3,232,372,473元，共計40,606,452,431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(存入保證品)1,261,645,911元。

(10)遠期外匯合約名目金額151,176,256,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)151,176,256,000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：110/07/08

中華民國110年1月1日起至110年6月30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	114,922,739,000	48,829,380,402	9,577,354,000	39,252,026,402	409.84	334,319,349,604	57,459,100,000	276,860,249,604	481.84
投資業務收入	112,312,784,000	36,330,420,809	9,359,401,000	26,971,019,809	288.17	300,532,364,015	56,156,385,000	244,375,979,015	435.17
兌換賸餘	0	12,107,076,923	0	12,107,076,923	0.00	31,248,041,742	0	31,248,041,742	0.00
手續費收入	0	17,283,892	0	17,283,892	0.00	88,669,909	0	88,669,909	0.00
存款利息收入	1,679,429,000	277,559,509	139,953,000	137,606,509	98.32	1,903,241,005	839,715,000	1,063,526,005	126.65
其他利息收入	0	5,095	0	5,095	0.00	9,088	0	9,088	0.00
雜項業務收入	0	304,382	0	304,382	0.00	6,444,522	0	6,444,522	0.00
滯納金收入	930,526,000	96,729,792	78,000,000	18,729,792	24.01	540,579,323	463,000,000	77,579,323	16.76
總支出	128,850,000	14,556,526,251	5,383,000	14,551,143,251	270,316.61	146,866,214,035	28,975,000	146,837,239,035	506,772.18
投資業務成本	64,974,000	14,308,354,977	5,383,000	14,302,971,977	265,706.33	92,284,682,508	28,975,000	92,255,707,508	318,397.61
兌換短絀	0	248,171,274	0	248,171,274	0.00	54,581,531,064	0	54,581,531,064	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	463	0	463	0.00
呆帳	63,876,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	114,793,889,000	34,272,854,151	9,571,971,000	24,700,883,151	258.05	187,453,135,569	57,430,125,000	130,023,010,569	226.40

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。