

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5月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

蘇郁州

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：115/06/09

平衡表

中華民國115年5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	7,814,781,378,575	100.00
流動資產	11	7,098,896,339,923	90.84
現金	1101	105,181,368,277	1.35
銀行存款	110102	105,181,368,277	1.35
流動金融資產	1102	6,913,324,156,226	88.46
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	540,933,270,286	6.92
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	750,142,030,872	9.60
委託經營資產	110214	3,581,489,216,316	45.83
委託經營資產評價調整	110215	1,353,666,867,638	17.32
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	168,756,738,225	2.16
其他金融資產－流動	110298	518,336,032,889	6.63
應收款項	1103	79,938,885,820	1.02
應收票據	110301	3,002,384	0.00
應收退休金	110305	71,455,530,282	0.91
應收收益	110313	21,176,945	0.00
應收利息	110314	7,664,967,805	0.10
其他應收款	110398	794,208,404	0.01
預付款項	1107	451,929,600	0.01
其他預付款	110798	451,929,600	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	709,020,516,726	9.07
非流動金融資產	1202	709,020,516,726	9.07
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	11,872,244,244	0.15
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-483,097,965	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	685,894,890,447	8.78
其他金融資產－非流動	120298	11,736,480,000	0.15
無形資產	17	8,496,187	0.00
無形資產	1701	8,496,187	0.00
電腦軟體	170102	8,496,187	0.00
其他資產	18	6,856,025,739	0.09
什項資產	1807	6,856,025,739	0.09
催收款項	180703	7,148,285,838	0.09
備抵呆帳－催收款項	180704	-292,260,099	0.00
資產合計		7,814,781,378,575	100.00
負債	2	1,481,904,613	0.02
流動負債	21	1,457,375,164	0.02
應付款項	2102	810,203,109	0.01
應付費用	210205	19,319,026	0.00
其他應付款	210298	790,884,083	0.01
預收款項	2103	647,172,055	0.01
預收退休金	210310	120,506,051	0.00
其他預收款	210398	526,666,004	0.01
其他負債	28	24,529,449	0.00
什項負債	2807	24,529,449	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	24,529,449	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：115/06/09

平衡表

中華民國115年5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	7,813,299,473,962	99.98
基金		31	6,348,131,060,715	81.23
勞工退休基金		3111	6,348,131,060,715	81.23
勞工退休基金－本金		311101	3,710,830,204,488	47.48
勞工退休基金－收益		311102	2,637,300,856,227	33.75
累積餘絀		33	1,465,168,413,247	18.75
累積贖餘		3301	1,465,168,413,247	18.75
累積贖餘		330101	10,482,284,007	0.13
本期贖餘		330102	1,454,686,129,240	18.61
負債及淨值合計			7,814,781,378,575	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款22,471,580,138元、外幣存款澳幣 45,265.55、加拿大幣 0.08、人民幣 5.06、歐元 1,179,030.08、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,493,699,194.37，外幣存款折合新臺幣78,306,386,059元，合計100,777,966,197元，加計勞保局臺幣存款4,403,402,080元，共計105,181,368,277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)2,633,760,528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：115/06/08

中華民國115年1月1日起至115年5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	193,558,911,000	453,170,069,433	16,207,384,000	436,962,685,433	2,696.07	1,938,547,939,871	80,650,229,000	1,857,897,710,871	2303.65
投資業務收入	185,133,794,000	451,311,604,104	15,427,817,000	435,883,787,104	2,825.31	1,848,444,935,294	77,139,081,000	1,771,305,854,294	2296.25
兌換賸餘	0	488,514,721	0	488,514,721	0.00	83,702,096,353	0	83,702,096,353	0.00
手續費收入	0	26,115,181	0	26,115,181	0.00	122,522,776	0	122,522,776	0.00
存款利息收入	7,374,805,000	1,144,220,154	614,567,000	529,653,154	86.18	5,749,316,237	3,072,836,000	2,676,480,237	87.10
其他利息收入	0	5,057	0	5,057	0.00	21,285	0	21,285	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	14,504,070	0	14,504,070	0.00
滯納金收入	1,050,312,000	199,610,216	165,000,000	34,610,216	20.98	514,543,856	438,312,000	76,231,856	17.39
總支出	217,750,000	47,978,292,363	10,872,000	47,967,420,363	441,201.44	483,861,810,631	51,954,000	483,809,856,631	931227.35
投資業務成本	133,701,000	19,409,697,207	10,872,000	19,398,825,207	178,429.22	397,522,389,593	51,954,000	397,470,435,593	765042.99
兌換短絀	0	28,568,595,156	0	28,568,595,156	0.00	86,339,421,038	0	86,339,421,038	0.00
呆帳	84,049,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	405,191,777,070	16,196,512,000	388,995,265,070	2,401.72	1,454,686,129,240	80,598,275,000	1,374,087,854,240	1704.86

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。