

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3月份

主辦會計人員

會計室主任 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

平衡表

列印日期：111/04/08

中華民國111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 | 3,596,987,218,218 | 100.00 |
| 流動資產 | 11 | 3,332,210,171,851 | 92.64 |
| 現金 | 1101 | 61,729,574,541 | 1.72 |
| 銀行存款 | 110102 | 61,729,574,541 | 1.72 |
| 流動金融資產 | 1102 | 3,212,255,698,985 | 89.30 |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動 | 110201 | 341,795,288,655 | 9.50 |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 110202 | 75,667,322,254 | 2.10 |
| 持有至到期日金融資產－流動 | 110206 | 73,136,767,721 | 2.03 |
| 委託經營資產 | 110214 | 1,970,132,242,149 | 54.77 |
| 委託經營資產評價調整 | 110215 | 144,362,662,972 | 4.01 |
| 其他金融資產－流動 | 110298 | 607,161,415,234 | 16.88 |
| 應收款項 | 1103 | 56,769,211,241 | 1.58 |
| 應收票據 | 110301 | 4,953,900 | 0.00 |
| 應收退休金 | 110305 | 53,619,953,032 | 1.49 |
| 應收收益 | 110313 | 542,806,933 | 0.02 |
| 應收利息 | 110314 | 2,287,344,621 | 0.06 |
| 其他應收款 | 110398 | 314,152,755 | 0.01 |
| 預付款項 | 1107 | 1,455,687,084 | 0.04 |
| 其他預付款 | 110798 | 1,455,687,084 | 0.04 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 12 | 259,830,019,683 | 7.22 |
| 非流動金融資產 | 1202 | 259,830,019,683 | 7.22 |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 120201 | 28,163,211,602 | 0.78 |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | 120202 | -111,566,111 | 0.00 |
| 持有至到期日金融資產－非流動 | 120206 | 224,468,794,192 | 6.24 |
| 其他金融資產－非流動 | 120298 | 7,309,580,000 | 0.20 |
| 無形資產 | 17 | 12,338,807 | 0.00 |
| 無形資產 | 1701 | 12,338,807 | 0.00 |
| 電腦軟體 | 170102 | 12,338,807 | 0.00 |
| 其他資產 | 18 | 4,934,687,877 | 0.14 |
| 什項資產 | 1807 | 4,934,687,877 | 0.14 |
| 催收款項 | 180703 | 5,484,937,680 | 0.15 |
| 備抵呆帳－催收款項 | 180704 | -550,394,810 | -0.02 |
| 暫付及待結轉帳項 | 180705 | 145,007 | 0.00 |
| 資產合計 | | 3,596,987,218,218 | 100.00 |
| 負債 | 2 | 679,041,941 | 0.02 |
| 流動負債 | 21 | 655,212,522 | 0.02 |
| 應付款項 | 2102 | 195,382,282 | 0.01 |
| 應付費用 | 210205 | 28,002,890 | 0.00 |
| 其他應付款 | 210298 | 167,379,392 | 0.00 |
| 預收款項 | 2103 | 459,830,240 | 0.01 |
| 預收退休金 | 210310 | 337,233,307 | 0.01 |
| 其他預收款 | 210398 | 122,596,933 | 0.00 |
| 其他負債 | 28 | 23,829,419 | 0.00 |
| 什項負債 | 2807 | 23,829,419 | 0.00 |

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：111/04/08

中華民國111年3月31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 | 23,829,419 | 0.00 |
| 淨值 | | 3 | 3,596,308,176,277 | 99.98 |
| 基金 | | 31 | 3,628,350,155,419 | 100.87 |
| 勞工退休基金 | | 3111 | 3,628,350,155,419 | 100.87 |
| 勞工退休基金－本金 | | 311101 | 2,603,161,797,078 | 72.37 |
| 勞工退休基金－收益 | | 311102 | 1,025,188,358,341 | 28.50 |
| 累積餘絀 | | 33 | -32,041,979,142 | -0.89 |
| 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 | -38,799,272,736 | -1.08 |
| 本期短絀 | | 330202 | -38,799,272,736 | -1.08 |
| 負債及淨值合計 | | | 3,596,987,218,218 | 100.00 |

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款24,571,068,637元、外幣存款澳幣 1,037,036.07、加拿大幣 2,125,476.49、人民幣 1,334,406.41、歐元 4,663,709.86、紐幣 73,243.2、美元 1,154,025,357.33，外幣存款折合新臺幣33,256,606,558元，合計57,827,675,195元，加計勞保局臺幣存款3,901,899,346元，共計61,729,574,541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)1,506,559,938元。

(10)遠期外匯合約名目金額133,943,220,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)133,943,220,000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：111/04/08

中華民國111年1月1日起至111年3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 | 94,900,480,411 | 10,141,131,000 | 84,759,349,411 | 835.80 | 152,208,444,186 | 30,478,854,000 | 121,729,590,186 | 399.39 |
| 投資業務收入 | 119,986,611,000 | 57,095,552,871 | 9,998,884,000 | 47,096,668,871 | 471.02 | 93,279,905,347 | 29,996,651,000 | 63,283,254,347 | 210.97 |
| 兌換賸餘 | 0 | 37,439,244,114 | 0 | 37,439,244,114 | 0.00 | 58,002,150,524 | 0 | 58,002,150,524 | 0.00 |
| 手續費收入 | 0 | 14,618,670 | 0 | 14,618,670 | 0.00 | 53,743,015 | 0 | 53,743,015 | 0.00 |
| 存款利息收入 | 1,538,972,000 | 267,922,781 | 128,247,000 | 139,675,781 | 108.91 | 724,574,265 | 384,743,000 | 339,831,265 | 88.33 |
| 其他利息收入 | 0 | 5,299 | 0 | 5,299 | 0.00 | 7,367 | 0 | 7,367 | 0.00 |
| 雜項業務收入 | 0 | 66,861,496 | 0 | 66,861,496 | 0.00 | 66,910,432 | 0 | 66,910,432 | 0.00 |
| 滯納金收入 | 941,761,000 | 16,275,180 | 14,000,000 | 2,275,180 | 16.25 | 81,153,236 | 97,460,000 | -16,306,764 | -16.73 |
| 總支出 | 128,814,000 | 33,944,329,391 | 3,658,000 | 33,940,671,391 | 927,847.77 | 191,007,716,922 | 11,626,000 | 190,996,090,922 | 1,642,835.81 |
| 投資業務成本 | 62,291,000 | 30,753,557,769 | 3,658,000 | 30,749,899,769 | 840,620.55 | 185,734,533,772 | 11,626,000 | 185,722,907,772 | 1,597,478.99 |
| 兌換短絀 | 0 | 3,190,771,622 | 0 | 3,190,771,622 | 0.00 | 5,273,182,948 | 0 | 5,273,182,948 | 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 | 60,956,151,020 | 10,137,473,000 | 50,818,678,020 | 501.30 | -38,799,272,736 | 30,467,228,000 | -69,266,500,736 | -227.35 |

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。