

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 108 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)
平衡表
中華民國 108 年 06 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0108/07/10
列印頁次： 1

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	2,486,792,310,734	100.00%
流動資產	11	2,250,240,523,622	90.49%
現金	1101	48,654,506,914	1.96%
銀行存款	110102	48,654,506,914	1.96%
流動金融資產	1102	2,152,551,759,768	86.56%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	176,109,472,034	7.08%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	13,422,294,510	0.54%
持有至到期日金融資產－流動	110206	74,447,727,081	2.99%
委託經營資產	110214	1,302,684,806,377	52.38%
委託經營資產評價調整	110215	83,274,089,104	3.35%
其他金融資產－流動	110298	502,613,370,662	20.21%
應收款項	1103	48,698,501,861	1.96%
應收票據	110301	15,235,307	0.00%
應收退休金	110305	45,083,994,866	1.81%
應收收益	110313	1,000,798,372	0.04%
應收利息	110314	2,488,673,904	0.10%
其他應收款	110398	109,799,412	0.00%
預付款項	1107	335,755,079	0.01%
其他預付款	110798	335,755,079	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	232,613,918,437	9.35%
非流動金融資產	1202	232,613,918,437	9.35%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	35,361,145,406	1.42%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	28,549,863	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206	189,756,773,168	7.63%
其他金融資產－非流動	120298	7,467,450,000	0.30%
無形資產	17	17,106,574	0.00%
無形資產	1701	17,106,574	0.00%
電腦軟體	170102	17,106,574	0.00%
其他資產	18	3,920,762,101	0.16%
什項資產	1807	3,920,762,101	0.16%
催收款項	180703	4,757,562,529	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704	-837,203,182	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705	402,754	0.00%
資產合計	1A	2,486,792,310,734	100.00%
負債	2	295,454,569	0.01%
流動負債	21	275,509,835	0.01%
應付款項	2102	109,640,769	0.00%
應付費用	210205	17,374,576	0.00%
其他應付款	210298	92,266,193	0.00%
預收款項	2103	165,869,066	0.01%
預收退休金	210310	100,913,063	0.00%
其他預收款	210398	64,956,003	0.00%
其他負債	28	19,944,734	0.00%
什項負債	2807	19,944,734	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705	19,944,734	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 108 年 06 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0108/07/10
列印頁次： 2

會 計 科 目				
名 稱	編 號	合 計	百分比	
淨值	3	2,486,496,856,165	99.99%	
基金	31	2,312,335,674,082	92.98%	
勞工退休基金	3111	2,312,335,674,082	92.98%	
勞工退休基金－本金	311101	1,995,098,653,436	80.23%	
勞工退休基金－收益	311102	317,237,020,646	12.76%	
累積餘絀	33	174,161,182,083	7.00%	
累積賸餘	3301	174,161,182,083	7.00%	
累積賸餘	330101	4,649,445,802	0.19%	
本期賸餘	330102	169,511,736,281	6.82%	
負債及淨值合計	3A	2,486,792,310,734	100.00%	

備註: (1)銀行存款（未含委託經營）部分係包含臺幣存款12,094,594,676元、外幣存款美元710,427,133.84元、澳幣211,341,455.20元、歐元26,455.54元、英鎊80,155.69元、紐西蘭幣129,777,576.57元、加拿大幣204,361.33人民幣939,925,485.99元及瑞典幣3,255,450.64元，外幣存款折合新臺幣33,640,982,607元，合計45,735,577,283元，加計勞保局臺幣存款2,918,929,631元，共計48,654,506,914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) 1,059,523,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額97,835,630,000元，即為期收出售遠匯款（期付遠匯款）97,835,630,000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)
收支餘絀表

中華民國 108 年 01 月 01 日起至 108 年 06 月 30 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0108/07/10
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	92,372,694,000	62,286,450,625	7,423,860,000	54,862,590,625	739.00	263,064,863,773	44,544,137,000	218,520,726,773	490.57
投資業務收入	90,246,820,000	61,693,034,808	7,246,874,000	54,446,160,808	751.30	226,226,130,796	43,481,200,000	182,744,930,796	420.28
兌換賸餘	0	43,261,389	0	43,261,389		33,653,373,411	0	33,653,373,411	
手續費收入	0	4,810,060	0	4,810,060		29,494,475	0	29,494,475	
存款利息收入	1,403,836,000	475,181,475	116,986,000	358,195,475	306.18	2,728,887,678	701,918,000	2,026,969,678	288.77
其他利息收入	0	6,166	0	6,166		8,870	0	8,870	
雜項業務收入	0	7,100	0	7,100		4,134,625	0	4,134,625	
滯納金收入	722,038,000	70,149,627	60,000,000	10,149,627	16.91	422,833,918	361,019,000	61,814,918	17.12
總支出	105,945,000	20,859,725,277	4,137,000	20,855,588,277	504,123.47	93,553,127,492	22,329,000	93,530,798,492	418,875.89
投資業務成本	52,386,000	238,363,960	4,137,000	234,226,960	5,661.75	67,350,430,909	22,329,000	67,328,101,909	301,527.61
兌換短絀	0	20,621,361,317	0	20,621,361,317		26,202,696,583	0	26,202,696,583	
呆帳	53,559,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	92,266,749,000	41,426,725,348	7,419,723,000	34,007,002,348	458.33	169,511,736,281	44,521,808,000	124,989,928,281	280.73

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。