

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11月份

主辦會計人員

會計室主任 陳麗娟

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：111/12/08

平衡表

中華民國111年11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	3,639,465,333,076	100.00
流動資產	11	3,319,142,097,323	91.20
現金	1101	55,884,572,820	1.54
銀行存款	110102	55,884,572,820	1.54
流動金融資產	1102	3,202,797,647,851	88.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	412,849,894,495	11.34
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	28,431,915,991	0.78
持有至到期日金融資產－流動	110206	119,533,702,147	3.28
委託經營資產	110214	2,120,575,715,498	58.27
委託經營資產評價調整	110215	-24,140,042,903	-0.66
其他金融資產－流動	110298	545,546,462,623	14.99
應收款項	1103	60,050,041,839	1.65
應收票據	110301	8,680,126	0.00
應收退休金	110305	57,085,295,553	1.57
應收收益	110313	3,250,500	0.00
應收利息	110314	2,659,521,718	0.07
其他應收款	110398	293,293,942	0.01
預付款項	1107	409,834,813	0.01
其他預付款	110798	409,834,813	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	315,288,010,848	8.66
非流動金融資產	1202	315,288,010,848	8.66
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	31,249,228,565	0.86
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	254,425,102	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	275,218,517,181	7.56
其他金融資產－非流動	120298	8,565,840,000	0.24
無形資產	17	11,394,207	0.00
無形資產	1701	11,394,207	0.00
電腦軟體	170102	11,394,207	0.00
其他資產	18	5,023,830,698	0.14
什項資產	1807	5,023,830,698	0.14
催收款項	180703	5,574,223,971	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	1,537	0.00
資產合計		3,639,465,333,076	100.00
負債	2	282,833,412	0.01
流動負債	21	264,400,122	0.01
應付款項	2102	23,561,907	0.00
應付費用	210205	18,083,405	0.00
其他應付款	210298	5,478,502	0.00
預收款項	2103	240,838,215	0.01
預收退休金	210310	93,818,281	0.00
其他預收款	210398	147,019,934	0.00
其他負債	28	18,433,290	0.00
什項負債	2807	18,433,290	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：111/12/08

平衡表

中華民國111年11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	18,433,290	0.00
淨值		3	3,639,182,499,664	99.99
基金		31	3,786,443,922,133	104.04
勞工退休基金		3111	3,786,443,922,133	104.04
勞工退休基金－本金		311101	2,767,202,650,330	76.03
勞工退休基金－收益		311102	1,019,241,271,803	28.01
累積餘絀		33	-147,261,422,469	-4.05
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	-154,018,716,063	-4.23
本期短絀		330202	-154,018,716,063	-4.23
負債及淨值合計			3,639,465,333,076	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款13,131,162,428元、外幣存款澳幣 10,078,863.02、加拿大幣 4,137,905.5、人民幣 408,306,940.97、歐元 3,588,269.32、英鎊 0.04、紐幣 73,303.56、瑞典幣 0.18、美元 1,191,189,737.67，外幣存款折合新臺幣39,017,698,169元，合計52,148,860,597元，加計勞保局臺幣存款3,735,712,223元，共計55,884,572,820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)1,514,459,938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：111/12/08

中華民國111年1月1日起至111年11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	122,467,344,000	213,980,828,615	10,190,207,000	203,790,621,615	1,999.87	850,115,618,809	112,277,136,000	737,838,482,809	657.16
投資業務收入	119,986,611,000	213,277,840,067	9,998,884,000	203,278,956,067	2,033.02	540,221,277,389	109,987,726,000	430,233,551,389	391.17
兌換賸餘	0	79,432,010	0	79,432,010	0.00	304,978,404,934	0	304,978,404,934	0.00
手續費收入	0	21,998,050	0	21,998,050	0.00	217,025,390	0	217,025,390	0.00
存款利息收入	1,538,972,000	558,899,643	128,247,000	430,652,643	335.80	3,769,400,504	1,410,725,000	2,358,675,504	167.20
其他利息收入	0	1,689	0	1,689	0.00	11,916	0	11,916	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	71,640,064	0	71,640,064	0.00
滯納金收入	941,761,000	42,657,156	63,076,000	-20,418,844	-32.37	857,858,612	878,685,000	-20,826,388	-2.37
總支出	128,814,000	92,915,720,516	4,174,000	92,911,546,516	2,225,959.43	1,004,134,334,872	51,248,000	1,004,083,086,872	1,959,262.97
投資業務成本	62,291,000	8,077,159,872	4,174,000	8,072,985,872	193,411.26	858,745,299,575	51,248,000	858,694,051,575	1,675,565.98
兌換短絀	0	84,838,560,644	0	84,838,560,644	0.00	145,389,035,095	0	145,389,035,095	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	121,065,108,099	10,186,033,000	110,879,075,099	1,088.54	-154,018,716,063	112,225,888,000	-266,244,604,063	-237.24

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。