

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2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

列印日期：111/03/08

平衡表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,520,195,440,517	100.00
流動資產	11	3,190,092,126,262	90.62
現金	1101	61,405,657,869	1.74
銀行存款	110102	61,405,657,869	1.74
流動金融資產	1102	3,068,619,894,878	87.17
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	325,197,963,457	9.24
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	74,965,503,180	2.13
持有至到期日金融資產－流動	110206	71,654,110,329	2.04
委託經營資產	110214	1,914,785,214,777	54.39
委託經營資產評價調整	110215	136,802,254,780	3.89
其他金融資產－流動	110298	545,214,848,355	15.49
應收款項	1103	58,995,823,431	1.68
應收票據	110301	6,620,510	0.00
應收退休金	110305	56,197,939,855	1.60
應收收益	110313	595,130,442	0.02
應收利息	110314	2,136,410,493	0.06
其他應收款	110398	59,722,131	0.00
預付款項	1107	1,070,750,084	0.03
其他預付款	110798	1,070,750,084	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	325,256,211,304	9.24
非流動金融資產	1202	325,256,211,304	9.24
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	28,103,284,496	0.80
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	188,852,195	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	221,798,434,613	6.30
其他金融資產－非流動	120298	75,165,640,000	2.14
無形資產	17	12,816,882	0.00
無形資產	1701	12,816,882	0.00
電腦軟體	170102	12,816,882	0.00
其他資產	18	4,834,286,069	0.14
什項資產	1807	4,834,286,069	0.14
催收款項	180703	5,384,680,879	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-550,394,810	-0.02
資產合計		3,520,195,440,517	100.00
負債	2	3,328,677,390	0.09
流動負債	21	3,310,459,099	0.09
應付款項	2102	2,556,000,403	0.07
應付費用	210205	24,415,433	0.00
其他應付款	210298	2,531,584,970	0.07
預收款項	2103	754,458,696	0.02
預收退休金	210310	660,191,245	0.02
其他預收款	210398	94,267,451	0.00
其他負債	28	18,218,291	0.00
什項負債	2807	18,218,291	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	18,218,291	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：111/03/08

平衡表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
淨值		3	3,516,866,763,127	99.91
基金		31	3,609,864,893,289	102.55
勞工退休基金		3111	3,609,864,893,289	102.55
勞工退休基金－本金		311101	2,583,726,431,737	73.40
勞工退休基金－收益		311102	1,026,138,461,552	29.15
累積餘絀		33	-92,998,130,162	-2.64
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	-99,755,423,756	-2.83
本期短絀		330202	-99,755,423,756	-2.83
負債及淨值合計			3,520,195,440,517	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款31,368,800,494元、外幣存款澳幣 1,037,036.07、加拿大幣 1,867,976.49、人民幣 23,374,440.23、歐元 10,818,510.12、紐幣 73,243.2、美元 959,688,285.88，外幣存款折合新臺幣27,399,612,544元，合計58,768,413,038元，加計勞保局臺幣存款2,637,244,831元，共計61,405,657,869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139,485,592,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)139,485,592,500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：111/03/08

中華民國111年1月1日起至111年2月28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	39,099,546,126	10,168,862,000	28,930,684,126	284.50	57,307,963,775	20,337,723,000	36,970,240,775	181.78
投資業務收入	119,986,611,000	26,429,846,078	9,998,884,000	16,430,962,078	164.33	36,184,352,476	19,997,767,000	16,186,585,476	80.94
兌換賸餘	0	12,397,494,761	0	12,397,494,761	0.00	20,562,906,410	0	20,562,906,410	0.00
手續費收入	0	19,150,017	0	19,150,017	0.00	39,124,345	0	39,124,345	0.00
存款利息收入	1,538,972,000	220,872,276	128,248,000	92,624,276	72.22	456,651,484	256,496,000	200,155,484	78.03
其他利息收入	0	1,013	0	1,013	0.00	2,068	0	2,068	0.00
雜項業務收入	0	48,934	0	48,934	0.00	48,936	0	48,936	0.00
滯納金收入	941,761,000	32,133,047	41,730,000	-9,596,953	-23.00	64,878,056	83,460,000	-18,581,944	-22.26
總支出	128,814,000	65,347,432,648	3,831,000	65,343,601,648	1,705,653.92	157,063,387,531	7,968,000	157,055,419,531	1,971,077.05
投資業務成本	62,291,000	64,191,034,258	3,831,000	64,187,203,258	1,675,468.63	154,980,976,003	7,968,000	154,973,008,003	1,944,942.37
兌換短絀	0	1,156,398,188	0	1,156,398,188	0.00	2,082,411,326	0	2,082,411,326	0.00
雜項費用	0	202	0	202	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	-26,247,886,522	10,165,031,000	-36,412,917,522	-358.22	-99,755,423,756	20,329,755,000	-120,085,178,756	-590.69

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。