

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 110年12月份

主辦會計人員

主任 陳麗娟

機關長官

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：111/01/11

平衡表

中華民國110年12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	3,579,278,632,710	100.00
流動資產	11	3,322,059,178,373	92.81
現金	1101	52,310,052,045	1.46
銀行存款	110102	52,310,052,045	1.46
流動金融資產	1102	3,212,138,957,353	89.74
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	317,456,160,115	8.87
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	93,810,853,128	2.62
持有至到期日金融資產－流動	110206	64,543,640,896	1.80
委託經營資產	110214	1,827,744,958,774	51.06
委託經營資產評價調整	110215	277,547,407,345	7.75
其他金融資產－流動	110298	631,035,937,095	17.63
應收款項	1103	56,772,545,631	1.59
應收退休金	110305	54,129,922,401	1.51
應收收益	110313	457,818,683	0.01
應收利息	110314	1,810,184,064	0.05
其他應收款	110398	374,620,483	0.01
預付款項	1107	837,623,344	0.02
其他預付款	110798	837,623,344	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	252,645,779,643	7.06
非流動金融資產	1202	252,645,779,643	7.06
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	28,055,997,879	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	300,979,971	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	217,183,041,793	6.07
其他金融資產－非流動	120298	7,105,760,000	0.20
無形資產	17	13,773,032	0.00
無形資產	1701	13,773,032	0.00
電腦軟體	170102	13,773,032	0.00
其他資產	18	4,559,901,662	0.13
什項資產	1807	4,559,901,662	0.13
催收款項	180703	5,234,692,179	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-674,790,517	-0.02
資產合計		3,579,278,632,710	100.00
負債	2	567,636,191	0.02
流動負債	21	567,636,191	0.02
應付款項	2102	46,558,825	0.00
應付費用	210205	20,011,985	0.00
其他應付款	210298	26,546,840	0.00
預收款項	2103	521,077,366	0.01
預收退休金	210310	428,020,034	0.01
其他預收款	210398	93,057,332	0.00
淨值	3	3,578,710,996,519	99.98
基金	31	3,571,953,702,925	99.80
勞工退休基金	3111	3,571,953,702,925	99.80
勞工退休基金－本金	311101	2,544,386,213,613	71.09

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：111/01/11

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目 編 號	合 計	百分比%
勞工退休基金－收益	311102	1,027,567,489,312	28.71
累積餘絀	33	6,757,293,594	0.19
累積賸餘	3301	6,757,293,594	0.19
累積賸餘	330101	6,757,293,594	0.19
負債及淨值合計		3,579,278,632,710	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款5,890,007,633元、外幣存款澳幣 1,037,036.07、加拿大幣 113,076.49、人民幣 18,933,884.24、歐元 10,792,382.91、紐幣 73,243.2、美元 1,512,527,056.97，外幣存款折合新臺幣42,327,729,202元，合計 48,217,736,835元，加計勞保局臺幣存款4,092,315,210元，共計52,310,052,045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(存入保證品)1,476,699,534元。
- (10)遠期外匯合約名目金額143,959,387,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)143,959,387,500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：111/01/11

中華民國110年1月1日起至110年12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	115,127,739,000	89,278,587,328	9,782,273,000	79,496,314,328	812.66	646,779,091,485	115,127,739,000	531,651,352,485	461.79
投資業務收入	112,312,784,000	88,817,811,264	9,359,399,000	79,458,412,264	848.97	596,956,346,572	112,312,784,000	484,643,562,572	431.51
兌換賸餘	0	153,738,186	0	153,738,186	0.00	45,298,836,000	0	45,298,836,000	0.00
手續費收入	0	18,064,646	0	18,064,646	0.00	185,459,595	0	185,459,595	0.00
存款利息收入	1,884,429,000	242,495,532	344,953,000	-102,457,468	-29.70	3,479,769,147	1,884,429,000	1,595,340,147	84.66
其他利息收入	0	262	0	262	0.00	10,957	0	10,957	0.00
雜項業務收入	0	23,710,294	0	23,710,294	0.00	32,621,495	0	32,621,495	0.00
滯納金收入	930,526,000	21,096,269	77,921,000	-56,824,731	-72.93	824,376,844	930,526,000	-106,149,156	-11.41
雜項收入	0	1,670,875	0	1,670,875	0.00	1,670,875	0	1,670,875	0.00
總支出	128,350,000	7,935,404,077	74,115,000	7,861,289,077	10,606.88	362,338,395,609	128,350,000	362,210,045,609	282,204.94
投資業務成本	64,474,000	311,310,202	10,239,000	301,071,202	2,940.44	282,128,913,076	64,474,000	282,064,439,076	437,485.56
兌換短絀	0	7,554,140,771	0	7,554,140,771	0.00	80,139,528,966	0	80,139,528,966	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	463	0	463	0.00
呆帳	63,876,000	69,953,104	63,876,000	6,077,104	9.51	69,953,104	63,876,000	6,077,104	9.51
本期賸餘(短絀)	114,999,389,000	81,343,183,251	9,708,158,000	71,635,025,251	737.88	284,440,695,876	114,999,389,000	169,441,306,876	147.34

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。