

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 109 年 10 月份

主辦會計人員

主計室主任 詹慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 蔡豐清

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 109 年 10 月 31 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0109/11/09
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,832,581,909,830	100.00%
流動資產	11		2,577,112,126,290	90.98%
現金	1101		99,099,766,335	3.50%
銀行存款	110102		99,099,766,335	3.50%
流動金融資產	1102		2,424,106,230,420	85.58%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		239,044,259,982	8.44%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		38,061,024,210	1.34%
持有至到期日金融資產－流動	110206		58,705,232,822	2.07%
委託經營資產	110214		1,487,071,201,873	52.50%
委託經營資產評價調整	110215		74,762,910,737	2.64%
其他金融資產－流動	110298		526,461,600,796	18.59%
應收款項	1103		53,752,898,714	1.90%
應收票據	110301		9,142,183	0.00%
應收退休金	110305		51,539,601,693	1.82%
應收收益	110313		12,977	0.00%
應收利息	110314		2,204,141,861	0.08%
預付款項	1107		153,230,821	0.01%
其他預付款	110798		153,230,821	0.01%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		251,179,100,689	8.87%
非流動金融資產	1202		251,179,100,689	8.87%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		31,737,287,172	1.12%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		-13,594,428	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		205,542,057,945	7.26%
其他金融資產－非流動	120298		13,913,350,000	0.49%
無形資產	17		15,414,042	0.00%
無形資產	1701		15,414,042	0.00%
電腦軟體	170102		15,414,042	0.00%
其他資產	18		4,275,268,809	0.15%
什項資產	1807		4,275,268,809	0.15%
催收款項	180703		5,008,740,529	0.18%
備抵呆帳－催收款項	180704		-733,621,720	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705		150,000	0.00%
資產合計	1A		2,832,581,909,830	100.00%
負債	2		1,846,824,339	0.07%
流動負債	21		1,707,309,961	0.06%
應付款項	2102		1,585,552,493	0.06%
應付費用	210205		17,574,013	0.00%
其他應付款	210298		1,567,978,480	0.06%
預收款項	2103		121,757,468	0.00%
預收退休金	210310		99,904,047	0.00%
其他預收款	210398		21,853,421	0.00%
其他負債	28		139,514,378	0.00%
什項負債	2807		139,514,378	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		139,514,378	0.00%
淨值	1	3	2,830,735,085,491	99.93%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 109 年 10 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0109/11/09
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
基金	31		2,859,768,252,116	100.96%
勞工退休基金	3111		2,859,768,252,116	100.96%
勞工退休基金－本金	311101		2,283,010,941,015	80.60%
勞工退休基金－收益	311102		576,757,311,101	20.36%
累積餘絀	33		-29,033,166,625	-1.02%
累積賸餘	3301		5,434,298,118	0.19%
累積賸餘	330101		5,434,298,118	0.19%
累積短絀	3302		-34,467,464,743	-1.22%
本期短絀	330202		-34,467,464,743	-1.22%
負債及淨值合計	3A		2,832,581,909,830	100.00%

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款59,299,501,796元、外幣存款美元1,154,675,091.10元、澳幣101,323,558.51元、歐元0.07元、英鎊80,305.99元、紐西蘭幣228,034.44元、加拿大幣104,784.48、瑞典幣3,255,483.74元及人民幣214,917,039.01元,外幣存款折合新臺幣36,371,869,034元,合計95,670,920,828元,加計勞保局臺幣存款3,428,845,507元,共計99,099,766,335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)1,234,794,507元。
(10)遠期外匯合約名目金額122,517,434,500元,即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)122,517,434,500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)
收支餘絀表

中華民國 109 年 01 月 01 日起至 109 年 10 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0109/11/09
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	104,242,426,000	9,678,545,656	8,686,871,000	991,674,656	11.41	494,599,158,217	86,868,685,000	407,730,473,217	469.36
投資業務收入	101,854,545,000	8,303,308,022	8,487,881,000	-184,572,978	-2.17	461,999,284,236	84,878,785,000	377,120,499,236	444.30
兌換賸餘	0	973,535,285	0	973,535,285		27,959,842,655	0	27,959,842,655	
手續費收入	0	14,554,079	0	14,554,079		101,297,953	0	101,297,953	
存款利息收入	1,583,916,000	350,462,971	131,993,000	218,469,971	165.51	3,912,518,739	1,319,930,000	2,592,588,739	196.41
其他利息收入	0	0	0	0		5,946	0	5,946	
雜項業務收入	0	0	0	0		32,360,689	0	32,360,689	
滯納金收入	803,965,000	36,685,299	66,997,000	-30,311,701	-45.24	593,847,999	669,970,000	-76,122,001	-11.36
總支出	121,221,000	35,007,672,552	7,256,000	35,000,416,552	482,365.16	529,066,622,960	49,638,000	529,016,984,960	1,065,749.99
投資業務成本	63,803,000	25,041,862,765	7,256,000	25,034,606,765	345,019.38	446,726,521,719	49,638,000	446,676,883,719	899,868.81
兌換短絀	0	9,965,809,787	0	9,965,809,787		82,340,097,023	0	82,340,097,023	
雜項費用	0	0	0	0		4,218	0	4,218	
呆帳	57,418,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	104,121,205,000	-25,329,126,896	8,679,615,000	-34,008,741,896	-391.82	-34,467,464,743	86,819,047,000	-121,286,511,743	-139.70

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。