

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 112年12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 蘇郁

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：113/01/11

平衡表

中華民國112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	4,302,529,840,431	100.00
流動資產	11	3,790,185,075,231	88.09
現金	1101	104,847,582,767	2.44
銀行存款	110102	104,847,582,767	2.44
流動金融資產	1102	3,618,566,234,613	84.10
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	426,635,324,418	9.92
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	83,789,723,647	1.95
委託經營資產	110214	2,356,740,041,626	54.78
委託經營資產評價調整	110215	193,886,636,780	4.51
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	120,277,282,254	2.80
其他金融資產－流動	110298	437,237,225,888	10.16
應收款項	1103	66,771,257,851	1.55
應收退休金	110305	59,327,492,206	1.38
應收收益	110313	609,748,096	0.01
應收利息	110314	4,635,077,067	0.11
其他應收款	110398	2,198,940,482	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	506,882,938,269	11.78
非流動金融資產	1202	506,882,938,269	11.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,317,832,817	0.31
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-205,195,541	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	476,827,630,993	11.08
其他金融資產－非流動	120298	16,942,670,000	0.39
無形資產	17	8,685,231	0.00
無形資產	1701	8,685,231	0.00
電腦軟體	170102	8,685,231	0.00
其他資產	18	5,453,141,700	0.13
什項資產	1807	5,453,141,700	0.13
催收款項	180703	6,008,635,992	0.14
備抵呆帳－催收款項	180704	-555,494,292	-0.01
資產合計		4,302,529,840,431	100.00
負債	2	1,243,112,913	0.03
流動負債	21	1,243,112,913	0.03
應付款項	2102	668,768,273	0.02
應付費用	210205	38,445,322	0.00
其他應付款	210298	630,322,951	0.01
預收款項	2103	574,344,640	0.01
預收退休金	210310	377,792,932	0.01
其他預收款	210398	196,551,708	0.00
淨值	3	4,301,286,727,518	99.97
基金	31	4,292,828,096,430	99.77
勞工退休基金	3111	4,292,828,096,430	99.77
勞工退休基金－本金	311101	3,037,565,413,196	70.60
勞工退休基金－收益	311102	1,255,262,683,234	29.17
累積餘絀	33	8,458,631,088	0.20

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：113/01/11

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
累積賸餘		3301	8,458,631,088	0.20
累積賸餘		330101	8,458,631,088	0.20
負債及淨值合計			4,302,529,840,431	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款33,290,329,643元、外幣存款澳幣 995,206.59、加拿大幣 8,164,009.65、人民幣 13,890,060.43、歐元 17,131,995.67、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,164,630,353.97，外幣存款折合新臺幣 67,378,627,669元，合計100,668,957,312元，加計勞保局臺幣存款4,178,625,455元，共計104,847,582,767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36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36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36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；屬按攤銷後成本衡量者，採有效利息法按攤銷後成本衡量。
- (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36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36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)1,863,048,623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：113/01/10

中華民國112年1月1日起至112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	139,706,843,000	119,715,294,629	11,508,668,000	108,206,626,629	940.22	1,042,012,597,301	139,706,843,000	902,305,754,301	645.86
投資業務收入	136,752,244,000	118,203,527,679	11,347,334,000	106,856,193,679	941.69	859,566,076,763	136,752,244,000	722,813,832,763	528.56
兌換賸餘	0	460,358,927	0	460,358,927	0.00	170,471,853,350	0	170,471,853,350	0.00
手續費收入	0	22,616,728	0	22,616,728	0.00	235,282,676	0	235,282,676	0.00
存款利息收入	1,978,595,000	943,812,768	83,334,000	860,478,768	1,032.57	10,760,714,267	1,978,595,000	8,782,119,267	443.86
其他利息收入	0	251	0	251	0.00	54,167	0	54,167	0.00
雜項業務收入	0	16,743	0	16,743	0.00	3,527,286	0	3,527,286	0.00
滯納金收入	976,004,000	82,805,856	78,000,000	4,805,856	6.16	972,933,115	976,004,000	-3,070,885	-0.31
雜項收入	0	2,155,677	0	2,155,677	0.00	2,155,677	0	2,155,677	0.00
總支出	135,030,000	41,090,611,916	76,858,000	41,013,753,916	53,363.03	562,548,210,971	135,030,000	562,413,180,971	416,509.80
投資業務成本	66,015,000	268,118,075	7,843,000	260,275,075	3,318.57	376,687,867,804	66,015,000	376,621,852,804	570,509.51
兌換短絀	0	40,748,526,338	0	40,748,526,338	0.00	185,786,373,384	0	185,786,373,384	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	2,280	0	2,280	0.00
呆帳	69,015,000	73,967,503	69,015,000	4,952,503	7.18	73,967,503	69,015,000	4,952,503	7.18
本期賸餘(短絀)	139,571,813,000	78,624,682,713	11,431,810,000	67,192,872,713	587.77	479,464,386,330	139,571,813,000	339,892,573,330	243.53

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。