

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12月份

主辦會計人員

主任會計室 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 都卿

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：112/01/11

平衡表

中華民國111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	3,587,425,139,631	100.00
流動資產	11	3,251,677,726,579	90.64
現金	1101	73,440,748,731	2.05
銀行存款	110102	73,440,748,731	2.05
流動金融資產	1102	3,117,891,821,907	86.91
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	417,152,224,988	11.63
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	8,008,754,636	0.22
持有至到期日金融資產－流動	110206	116,642,052,904	3.25
委託經營資產	110214	2,124,942,204,147	59.23
委託經營資產評價調整	110215	-81,090,186,796	-2.26
其他金融資產－流動	110298	532,236,772,028	14.84
應收款項	1103	60,038,610,939	1.67
應收退休金	110305	56,976,963,371	1.59
應收收益	110313	547,951,680	0.02
應收利息	110314	2,513,437,433	0.07
其他應收款	110398	258,455	0.00
預付款項	1107	306,545,002	0.01
其他預付款	110798	306,545,002	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	330,795,651,567	9.22
非流動金融資產	1202	330,795,651,567	9.22
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	31,865,634,048	0.89
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	224,895,130	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	290,077,412,389	8.09
其他金融資產－非流動	120298	8,627,710,000	0.24
無形資產	17	10,868,613	0.00
無形資產	1701	10,868,613	0.00
電腦軟體	170102	10,868,613	0.00
其他資產	18	4,940,892,872	0.14
什項資產	1807	4,940,892,872	0.14
催收款項	180703	5,563,427,234	0.16
備抵呆帳－催收款項	180704	-622,534,362	-0.02
資產合計		3,587,425,139,631	100.00
負債	2	760,798,829	0.02
流動負債	21	760,798,829	0.02
應付款項	2102	336,835,033	0.01
應付費用	210205	24,734,284	0.00
其他應付款	210298	312,100,749	0.01
預收款項	2103	423,963,796	0.01
預收退休金	210310	383,789,871	0.01
其他預收款	210398	40,173,925	0.00
淨值	3	3,586,664,340,802	99.98
基金	31	3,579,099,276,851	99.77
勞工退休基金	3111	3,579,099,276,851	99.77
勞工退休基金－本金	311101	2,788,460,752,073	77.73

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/01/11

平衡表

中華民國111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	790,638,524,778	22.04
累積餘絀		33	7,565,063,951	0.21
累積賸餘		3301	7,565,063,951	0.21
累積賸餘		330101	7,565,063,951	0.21
負債及淨值合計			3,587,425,139,631	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款17,226,651,918元、外幣存款澳幣 10,082,623.06、加拿大幣 4,138,196.43、人民幣 59,479,204.96、歐元 19,656,682.78、英鎊 0.04、紐幣 73,494.72、瑞典幣 0.18、美元 1,652,309,684.84，外幣存款折合新臺幣51,956,086,054元，合計69,182,737,972元，加計勞保局臺幣存款4,258,010,759元，共計73,440,748,731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)1,457,459,938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：112/01/10

中華民國111年1月1日起至111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	123,477,344,000	21,986,675,130	11,200,208,000	10,786,467,130	96.31	872,102,293,939	123,477,344,000	748,624,949,939	606.29
投資業務收入	119,996,611,000	20,662,822,800	10,008,885,000	10,653,937,800	106.44	560,884,100,189	119,996,611,000	440,887,489,189	367.42
兌換賸餘	0	560,046,577	0	560,046,577	0.00	305,538,451,511	0	305,538,451,511	0.00
手續費收入	0	20,362,338	0	20,362,338	0.00	237,387,728	0	237,387,728	0.00
存款利息收入	2,538,972,000	703,796,083	1,128,247,000	-424,450,917	-37.62	4,473,196,587	2,538,972,000	1,934,224,587	76.18
其他利息收入	0	387	0	387	0.00	12,303	0	12,303	0.00
雜項業務收入	0	1,260,274	0	1,260,274	0.00	72,900,338	0	72,900,338	0.00
滯納金收入	941,761,000	36,713,876	63,076,000	-26,362,124	-41.79	894,572,488	941,761,000	-47,188,512	-5.01
雜項收入	0	1,672,795	0	1,672,795	0.00	1,672,795	0	1,672,795	0.00
總支出	128,814,000	95,169,860,352	77,566,000	95,092,294,352	122,595.33	1,099,304,195,224	128,814,000	1,099,175,381,224	853,304.28
投資業務成本	62,291,000	79,918,510,551	11,043,000	79,907,467,551	723,602.89	938,663,810,126	62,291,000	938,601,519,126	1,506,801.17
兌換短絀	0	15,179,210,249	0	15,179,210,249	0.00	160,568,245,344	0	160,568,245,344	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	202	0	202	0.00
呆帳	66,523,000	72,139,552	66,523,000	5,616,552	8.44	72,139,552	66,523,000	5,616,552	8.44
本期賸餘(短絀)	123,348,530,000	-73,183,185,222	11,122,642,000	-84,305,827,222	-757.97	-227,201,901,285	123,348,530,000	-350,550,431,285	-284.20

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。