

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4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

# 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

## 平衡表

列印日期：112/05/09

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,837,548,469,336	100.00
流動資產	11	3,446,084,259,555	89.80
現金	1101	72,242,217,731	1.88
銀行存款	110102	72,242,217,731	1.88
流動金融資產	1102	3,310,071,674,562	86.25
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	415,685,615,923	10.83
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	39,787,407,016	1.04
委託經營資產	110214	2,185,025,625,914	56.94
委託經營資產評價調整	110215	27,316,387,484	0.71
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	122,128,470,739	3.18
其他金融資產－流動	110298	520,128,167,486	13.55
應收款項	1103	63,614,538,661	1.66
應收票據	110301	7,651,818	0.00
應收退休金	110305	58,833,721,422	1.53
應收收益	110313	290,926,800	0.01
應收利息	110314	4,440,850,420	0.12
其他應收款	110398	41,388,201	0.00
預付款項	1107	155,828,601	0.00
其他預付款	110798	155,828,601	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	386,270,032,141	10.07
非流動金融資產	1202	386,270,032,141	10.07
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,964,382,244	0.36
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-106,984,666	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	363,285,924,563	9.47
其他金融資產－非流動	120298	9,126,710,000	0.24
無形資產	17	9,175,523	0.00
無形資產	1701	9,175,523	0.00
電腦軟體	170102	9,175,523	0.00
其他資產	18	5,185,002,117	0.14
什項資產	1807	5,185,002,117	0.14
催收款項	180703	5,665,984,808	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-481,526,789	-0.01
暫付及待結轉帳項	180705	544,098	0.00
資產合計		3,837,548,469,336	100.00
負債	2	378,852,475	0.01
流動負債	21	364,362,574	0.01
應付款項	2102	54,331,925	0.00
應付費用	210205	29,155,465	0.00
其他應付款	210298	25,176,460	0.00
預收款項	2103	310,030,649	0.01
預收退休金	210310	118,902,177	0.00
其他預收款	210398	191,128,472	0.00
其他負債	28	14,489,901	0.00
什項負債	2807	14,489,901	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/05/09

平衡表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
暫收及待結轉帳項		280705	14,489,901	0.00
淨值		3	3,837,169,616,861	99.99
基金		31	3,659,331,400,611	95.36
勞工退休基金		3111	3,659,331,400,611	95.36
勞工退休基金－本金		311101	2,871,996,489,580	74.84
勞工退休基金－收益		311102	787,334,911,031	20.52
累積餘絀		33	177,838,216,250	4.63
累積贖餘		3301	177,838,216,250	4.63
累積贖餘		330101	7,565,063,951	0.20
本期贖餘		330102	170,273,152,299	4.44
負債及淨值合計			3,837,548,469,336	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款24,765,649,462元、外幣存款澳幣 2,078,447.52、加拿大幣 6,150,596.43、人民幣 41,573,144.47、歐元 19,671,240.55、英鎊 0.04、紐幣 73,494.72、瑞典幣 0.18、美元 1,400,840,223.32，外幣存款折合新臺幣44,096,136,835元，合計68,861,786,297元，加計勞保局臺幣存款3,380,431,434元，共計72,242,217,731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)1,595,807,938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：112/05/09

中華民國112年1月1日起至112年4月30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	139,206,843,000	56,074,598,097	11,881,208,000	44,193,390,097	371.96	311,128,830,506	47,005,527,000	264,123,303,506	561.90
投資業務收入	136,752,244,000	35,508,192,329	11,444,707,000	24,063,485,329	210.26	259,588,171,091	45,778,823,000	213,809,348,091	467.05
兌換賸餘	0	19,550,476,724	0	19,550,476,724	0.00	48,105,500,001	0	48,105,500,001	0.00
手續費收入	0	20,029,235	0	20,029,235	0.00	73,895,048	0	73,895,048	0.00
存款利息收入	1,478,595,000	862,090,430	285,501,000	576,589,430	201.96	3,136,283,464	970,704,000	2,165,579,464	223.09
其他利息收入	0	685	0	685	0.00	49,967	0	49,967	0.00
雜項業務收入	0	2,926,395	0	2,926,395	0.00	3,219,468	0	3,219,468	0.00
滯納金收入	976,004,000	130,882,299	151,000,000	-20,117,701	-13.32	221,711,467	256,000,000	-34,288,533	-13.39
總支出	135,530,000	24,607,194,723	5,140,000	24,602,054,723	478,639.20	140,855,678,207	17,512,000	140,838,166,207	804,238.04
投資業務成本	66,515,000	22,980,006,002	5,140,000	22,974,866,002	446,981.83	93,521,866,707	17,512,000	93,504,354,707	533,944.46
兌換短絀	0	1,627,188,721	0	1,627,188,721	0.00	47,333,810,420	0	47,333,810,420	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	1,080	0	1,080	0.00
呆帳	69,015,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	139,071,313,000	31,467,403,374	11,876,068,000	19,591,335,374	164.96	170,273,152,299	46,988,015,000	123,285,137,299	262.38

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。