

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 114年8月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 劉麗茹

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：114/09/08

中華民國114年8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	5,637,590,736,490	100.00
流動資產		11	4,975,799,346,078	88.26
現金		1101	167,097,237,648	2.96
銀行存款		110102	167,097,237,648	2.96
流動金融資產		1102	4,733,951,164,063	83.97
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	478,322,704,389	8.48
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	256,672,991,726	4.55
委託經營資產		110214	2,939,233,652,235	52.14
委託經營資產評價調整		110215	451,314,125,872	8.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	107,190,767,988	1.90
其他金融資產－流動		110298	501,216,921,853	8.89
應收款項		1103	74,749,397,915	1.33
應收票據		110301	5,007,044	0.00
應收退休金		110305	67,049,341,739	1.19
應收收益		110313	815,382,241	0.01
應收利息		110314	6,643,973,181	0.12
其他應收款		110398	235,693,710	0.00
預付款項		1107	1,546,452	0.00
其他預付款		110798	1,546,452	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	655,439,168,172	11.63
非流動金融資產		1202	655,439,168,172	11.63
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	12,268,702,473	0.22
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-500,372,166	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	629,719,787,865	11.17
其他金融資產－非流動		120298	13,951,050,000	0.25
無形資產		17	4,922,026	0.00
無形資產		1701	4,922,026	0.00
電腦軟體		170102	4,922,026	0.00
其他資產		18	6,347,300,214	0.11
什項資產		1807	6,347,300,214	0.11
存出保證金		180701	1,539,000	0.00
催收款項		180703	6,698,459,823	0.12
備抵呆帳－催收款項		180704	-352,698,609	-0.01
資產合計			5,637,590,736,490	100.00
負債		2	471,738,271	0.01
流動負債		21	445,182,731	0.01
應付款項		2102	84,891,915	0.00
應付費用		210205	43,200,013	0.00
其他應付款		210298	41,691,902	0.00
預收款項		2103	360,290,816	0.01
預收退休金		210310	82,571,648	0.00
其他預收款		210398	277,719,168	0.00
其他負債		28	26,555,540	0.00
什項負債		2807	26,555,540	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

平衡表

列印日期：114/09/08

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
暫收及待結轉帳項	280705	26,555,540	0.00
淨值	3	5,637,118,998,219	99.99
基金	31	5,403,211,473,577	95.84
勞工退休基金	3111	5,403,211,473,577	95.84
勞工退休基金－本金	311101	3,488,143,985,623	61.87
勞工退休基金－收益	311102	1,915,067,487,954	33.97
累積餘絀	33	233,907,524,642	4.15
累積賸餘	3301	233,907,524,642	4.15
累積賸餘	330101	9,393,293,063	0.17
本期賸餘	330102	224,514,231,579	3.98
負債及淨值合計		5,637,590,736,490	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款54,309,986,314元、外幣存款澳幣 1,687,472.5、加拿大幣 1,763,317.04、人民幣 11,741,760.71、歐元 68,844.12、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 3,562,477,716.09，外幣存款折合新臺幣 109,155,451,242元，合計163,465,437,556元，加計勞保局臺幣存款3,631,800,092元，共計167,097,237,648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)2,044,944,528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：114/09/08

中華民國114年1月1日起至114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱		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	164,484,775,000	273,994,852,690	13,706,825,000	260,288,027,690	1,898.97	891,632,955,145	109,657,481,000	781,975,474,145	713.11
投資業務收入	159,749,929,000	200,645,167,243	13,312,495,000	187,332,672,243	1,407.19	754,058,265,698	106,499,954,000	647,558,311,698	608.04
兌換賸餘	0	71,902,567,662	0	71,902,567,662	0.00	127,171,029,673	0	127,171,029,673	0.00
手續費收入	0	17,656,069	0	17,656,069	0.00	169,154,476	0	169,154,476	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,327,603,938	310,330,000	1,017,273,938	327.80	9,386,496,870	2,482,640,000	6,903,856,870	278.09
其他利息收入	0	132	0	132	0.00	1,361	0	1,361	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	97,374,108	0	97,374,108	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	101,857,646	84,000,000	17,857,646	21.26	750,632,959	674,887,000	75,745,959	11.22
總支出	189,401,000	78,909,427,071	7,819,000	78,901,608,071	1,009,101.01	667,118,723,566	69,961,000	667,048,762,566	953458.02
投資業務成本	109,979,000	76,945,236,440	7,819,000	76,937,417,440	983,980.27	350,698,254,361	69,961,000	350,628,293,361	501176.79
兌換短絀	0	1,964,186,072	0	1,964,186,072	0.00	316,420,464,646	0	316,420,464,646	0.00
雜項費用	0	4,559	0	4,559	0.00	4,559	0	4,559	0.00
呆帳	79,422,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	164,295,374,000	195,085,425,619	13,699,006,000	181,386,419,619	1,324.08	224,514,231,579	109,587,520,000	114,926,711,579	104.87

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。