

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 113年10月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局 蘇郁卿

# 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

## 平衡表

列印日期：113/11/08

中華民國113年10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	5,127,993,820,631	100.00
流動資產	11	4,507,021,554,158	87.89
現金	1101	118,383,474,436	2.31
銀行存款	110102	118,383,474,436	2.31
流動金融資產	1102	4,318,834,069,575	84.22
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	457,575,577,613	8.92
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	211,624,929,764	4.13
委託經營資產	110214	2,670,839,263,651	52.08
委託經營資產評價調整	110215	330,432,489,068	6.44
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	130,929,060,807	2.55
其他金融資產－流動	110298	517,432,748,672	10.09
應收款項	1103	69,627,918,131	1.36
應收票據	110301	5,871,234	0.00
應收退休金	110305	63,185,847,039	1.23
應收利息	110314	6,425,107,974	0.13
其他應收款	110398	11,091,884	0.00
預付款項	1107	176,092,016	0.00
其他預付款	110798	176,092,016	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	615,058,012,479	11.99
非流動金融資產	1202	615,058,012,479	11.99
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	12,793,863,561	0.25
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-491,774,634	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	590,864,753,552	11.52
其他金融資產－非流動	120298	11,891,170,000	0.23
無形資產	17	6,899,447	0.00
無形資產	1701	6,899,447	0.00
電腦軟體	170102	6,899,447	0.00
其他資產	18	5,907,354,547	0.12
什項資產	1807	5,907,354,547	0.12
存出保證金	180701	1,539,000	0.00
催收款項	180703	6,322,682,094	0.12
備抵呆帳－催收款項	180704	-416,866,547	-0.01
資產合計		5,127,993,820,631	100.00
負債	2	615,732,842	0.01
流動負債	21	597,619,167	0.01
應付款項	2102	231,693,202	0.00
應付費用	210205	55,980,632	0.00
其他應付款	210298	175,712,570	0.00
預收款項	2103	365,925,965	0.01
預收退休金	210310	78,889,139	0.00
其他預收款	210398	287,036,826	0.01
其他負債	28	18,113,675	0.00
什項負債	2807	18,113,675	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	18,113,675	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：113/11/08

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
淨值		3	5,127,378,087,789	99.99
基金		31	4,494,012,777,516	87.64
勞工退休基金		3111	4,494,012,777,516	87.64
勞工退休基金－本金		311101	3,256,286,861,305	63.50
勞工退休基金－收益		311102	1,237,725,916,211	24.14
累積餘絀		33	633,365,310,273	12.35
累積贖餘		3301	633,365,310,273	12.35
累積贖餘		330101	8,458,631,088	0.16
本期贖餘		330102	624,906,679,185	12.19
負債及淨值合計			5,127,993,820,631	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款26,367,648,957元、外幣存款澳幣 4,455,206.61、加拿大幣 257,592.53、人民幣 11,554,140.51、歐元 63,678.1、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,746,945,593.84，外幣存款折合新臺幣 88,141,251,620元，合計114,508,900,577元，加計勞保局臺幣存款3,874,573,859元，共計118,383,474,436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)1,954,944,528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：113/11/08

中華民國113年1月1日起至113年10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	148,381,688,000	89,392,328,001	12,365,720,000	77,026,608,001	622.90	1,076,459,267,822	123,650,248,000	952,809,019,822	770.57
投資業務收入	143,277,572,000	56,117,411,204	11,939,797,000	44,177,614,204	370.00	849,374,915,826	119,397,978,000	729,976,937,826	611.38
兌換賸餘	0	31,918,342,642	0	31,918,342,642	0.00	214,984,798,502	0	214,984,798,502	0.00
手續費收入	0	18,637,409	0	18,637,409	0.00	214,643,111	0	214,643,111	0.00
存款利息收入	4,115,073,000	1,247,562,907	342,923,000	904,639,907	263.80	11,060,177,093	3,429,227,000	7,630,950,093	222.53
其他利息收入	0	398	0	398	0.00	9,418	0	9,418	0.00
雜項業務收入	0	65,029	0	65,029	0.00	2,995,086	0	2,995,086	0.00
滯納金收入	989,043,000	90,308,412	83,000,000	7,308,412	8.81	821,728,786	823,043,000	-1,314,214	-0.16
總支出	165,163,000	80,448,872,511	8,847,000	80,440,025,511	909,235.06	451,552,588,637	71,882,000	451,480,706,637	628085.90
投資業務成本	90,939,000	79,982,718,246	8,847,000	79,973,871,246	903,965.99	330,963,210,510	71,882,000	330,891,328,510	460325.71
兌換短絀	0	466,154,265	0	466,154,265	0.00	120,589,372,994	0	120,589,372,994	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	5,133	0	5,133	0.00
呆帳	74,224,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	148,216,525,000	8,943,455,490	12,356,873,000	-3,413,417,510	-27.62	624,906,679,185	123,578,366,000	501,328,313,185	405.68

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。