

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2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 蘇郁淵

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：113/03/08

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	4,516,960,528,660	100.00
流動資產	11	3,981,476,848,272	88.15
現金	1101	123,248,025,635	2.73
銀行存款	110102	123,248,025,635	2.73
流動金融資產	1102	3,791,233,681,248	83.93
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	439,189,359,758	9.72
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	102,611,431,757	2.27
委託經營資產	110214	2,446,770,359,440	54.17
委託經營資產評價調整	110215	239,185,647,505	5.30
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	110,395,951,275	2.44
其他金融資產－流動	110298	453,080,931,513	10.03
應收款項	1103	66,994,561,189	1.48
應收票據	110301	5,045,073	0.00
應收退休金	110305	61,057,358,250	1.35
應收利息	110314	5,544,913,694	0.12
其他應收款	110398	387,244,172	0.01
預付款項	1107	580,200	0.00
其他預付款	110798	580,200	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	530,025,118,957	11.73
非流動金融資產	1202	530,025,118,957	11.73
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,456,818,229	0.30
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-254,082,928	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	505,137,793,656	11.18
其他金融資產－非流動	120298	11,684,590,000	0.26
無形資產	17	7,935,683	0.00
無形資產	1701	7,935,683	0.00
電腦軟體	170102	7,935,683	0.00
其他資產	18	5,450,625,748	0.12
什項資產	1807	5,450,625,748	0.12
催收款項	180703	5,867,492,295	0.13
備抵呆帳－催收款項	180704	-416,866,547	-0.01
資產合計		4,516,960,528,660	100.00
負債	2	1,322,289,877	0.03
流動負債	21	1,310,375,745	0.03
應付款項	2102	392,493,479	0.01
應付費用	210205	34,295,790	0.00
其他應付款	210298	358,197,689	0.01
預收款項	2103	917,882,266	0.02
預收退休金	210310	606,795,730	0.01
其他預收款	210398	311,086,536	0.01
其他負債	28	11,914,132	0.00
什項負債	2807	11,914,132	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	11,914,132	0.00
淨值	3	4,515,638,238,783	99.97

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：113/03/08

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目 編 號	合 計	百分比%
基金	31	4,333,437,766,127	95.94
勞工退休基金	3111	4,333,437,766,127	95.94
勞工退休基金－本金	311101	3,080,641,529,151	68.20
勞工退休基金－收益	311102	1,252,796,236,976	27.74
累積餘絀	33	182,200,472,656	4.03
累積贖餘	3301	182,200,472,656	4.03
累積贖餘	330101	8,458,631,088	0.19
本期贖餘	330102	173,741,841,568	3.85
負債及淨值合計		4,516,960,528,660	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款28,951,712,554元、外幣存款澳幣 996,578.13、加拿大幣 9,918,909.65、人民幣 33,675,760.43、歐元 17,150,709.03、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,847,351,305.33，外幣存款折合新臺幣 90,895,687,670元，合計119,847,400,224元，加計勞保局臺幣存款3,400,625,411元，共計123,248,025,635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)1,845,048,623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：113/03/08

中華民國113年1月1日起至113年2月29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	127,726,302,389	12,364,620,000	115,361,682,389	933.00	243,578,050,430	24,729,240,000	218,848,810,430	884.98
投資業務收入	143,277,572,000	104,524,257,977	11,939,798,000	92,584,459,977	775.43	175,019,548,843	23,879,595,000	151,139,953,843	632.93
兌換賸餘	0	22,102,396,126	0	22,102,396,126	0.00	66,324,605,779	0	66,324,605,779	0.00
手續費收入	0	21,345,190	0	21,345,190	0.00	47,021,588	0	47,021,588	0.00
存款利息收入	4,115,073,000	1,002,242,643	342,922,000	659,320,643	192.27	2,031,452,008	685,845,000	1,345,607,008	196.20
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	375	0	375	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	13,084	0	13,084	0.00
滯納金收入	989,043,000	76,060,453	81,900,000	-5,839,547	-7.13	155,408,753	163,800,000	-8,391,247	-5.12
總支出	165,163,000	8,418,123,890	5,867,000	8,412,256,890	143,382.60	69,836,208,862	12,322,000	69,823,886,862	566,660.34
投資業務成本	90,939,000	7,546,026,784	5,867,000	7,540,159,784	128,518.15	66,852,881,193	12,322,000	66,840,559,193	542,448.95
兌換短絀	0	872,096,530	0	872,096,530	0.00	2,983,325,272	0	2,983,325,272	0.00
雜項費用	0	576	0	576	0.00	2,397	0	2,397	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	119,308,178,499	12,358,753,000	106,949,425,499	865.37	173,741,841,568	24,716,918,000	149,024,923,568	602.93

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。