

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5月份

主辦會計人員

主任室  
陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局副局長  
劉麗如

# 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：112/06/08

平衡表

中華民國112年5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	3,872,574,728,818	100.00
流動資產	11	3,460,615,609,733	89.36
現金	1101	76,341,901,529	1.97
銀行存款	110102	76,341,901,529	1.97
流動金融資產	1102	3,321,797,888,801	85.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	414,112,457,436	10.69
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	57,030,325,474	1.47
委託經營資產	110214	2,188,141,898,077	56.50
委託經營資產評價調整	110215	20,764,887,176	0.54
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	117,960,907,056	3.05
其他金融資產－流動	110298	523,787,413,582	13.53
應收款項	1103	62,404,329,919	1.61
應收票據	110301	6,568,206	0.00
應收退休金	110305	57,814,729,282	1.49
應收利息	110314	4,560,593,681	0.12
其他應收款	110398	22,438,750	0.00
預付款項	1107	71,489,484	0.00
其他預付款	110798	71,489,484	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	406,719,094,723	10.50
非流動金融資產	1202	406,719,094,723	10.50
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,917,985,558	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	-107,385,597	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	383,519,304,762	9.90
其他金融資產－非流動	120298	9,389,190,000	0.24
無形資產	17	8,840,178	0.00
無形資產	1701	8,840,178	0.00
電腦軟體	170102	8,840,178	0.00
其他資產	18	5,231,184,184	0.14
什項資產	1807	5,231,184,184	0.14
催收款項	180703	5,712,166,415	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	544,558	0.00
資產合計		3,872,574,728,818	100.00
負債	2	444,227,284	0.01
流動負債	21	428,679,113	0.01
應付款項	2102	117,890,258	0.00
應付費用	210205	33,914,178	0.00
其他應付款	210298	83,976,080	0.00
預收款項	2103	310,788,855	0.01
預收退休金	210310	119,527,143	0.00
其他預收款	210398	191,261,712	0.00
其他負債	28	15,548,171	0.00
什項負債	2807	15,548,171	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	15,548,171	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/06/08

平衡表

中華民國112年5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	3,872,130,501,534	99.99
基金		31	3,678,176,932,038	94.98
勞工退休基金		3111	3,678,176,932,038	94.98
勞工退休基金－本金		311101	2,892,112,395,623	74.68
勞工退休基金－收益		311102	786,064,536,415	20.30
累積餘絀		33	193,953,569,496	5.01
累積賸餘		3301	193,953,569,496	5.01
累積賸餘		330101	7,565,063,951	0.20
本期賸餘		330102	186,388,505,545	4.81
負債及淨值合計			3,872,574,728,818	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款21,239,323,558元、外幣存款澳幣 2,079,281.04、加拿大幣 6,150,596.43、人民幣 58,969,651.27、歐元 19,677,476.66、英鎊 0.04、紐幣 73,494.72、瑞典幣 0.18、美元 1,627,985,694.2，外幣存款折合新臺幣51,171,255,153元，合計72,410,578,711元，加計勞保局臺幣存款3,931,322,818元，共計76,341,901,529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)1,583,307,938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：112/06/08

中華民國112年1月1日起至112年5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	139,206,843,000	63,418,101,770	11,827,408,000	51,590,693,770	436.20	374,546,932,276	58,832,935,000	315,713,997,276	536.63
投資業務收入	136,752,244,000	60,789,550,500	11,444,706,000	49,344,844,500	431.16	320,377,721,591	57,223,529,000	263,154,192,591	459.87
兌換賸餘	0	1,583,944,514	0	1,583,944,514	0.00	49,689,444,515	0	49,689,444,515	0.00
手續費收入	0	18,791,462	0	18,791,462	0.00	92,686,510	0	92,686,510	0.00
存款利息收入	1,478,595,000	924,256,244	285,501,000	638,755,244	223.73	4,060,539,708	1,256,205,000	2,804,334,708	223.24
其他利息收入	0	507	0	507	0.00	50,474	0	50,474	0.00
雜項業務收入	0	24,499	0	24,499	0.00	3,243,967	0	3,243,967	0.00
滯納金收入	976,004,000	101,534,044	97,201,000	4,333,044	4.46	323,245,511	353,201,000	-29,955,489	-8.48
總支出	135,530,000	47,302,748,524	6,496,000	47,296,252,524	728,082.71	188,158,426,731	24,008,000	188,134,418,731	783,632.20
投資業務成本	66,515,000	45,549,674,089	6,496,000	45,543,178,089	701,095.72	139,071,540,796	24,008,000	139,047,532,796	579,171.66
兌換短絀	0	1,753,073,235	0	1,753,073,235	0.00	49,086,883,655	0	49,086,883,655	0.00
雜項費用	0	1,200	0	1,200	0.00	2,280	0	2,280	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	16,115,353,246	11,820,912,000	4,294,441,246	36.33	186,388,505,545	58,808,927,000	127,579,578,545	216.94

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。