

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

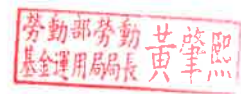
會計月報

中華民國 105 年 10 月份

主辦會計人員



機關長官



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)
平衡表
民國 105 年 10 月 31 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0105/11/10
列印頁次：1

會計科目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	1,724,887,442,960	100.00%
流動資產	11	1,519,027,828,492	88.07%
銀行存款	1102	373,114,671,770	21.63%
附賣回有價證券投資	1110	2,300,000,000	0.13%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1121	116,261,295,668	6.74%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1122	5,052,612,398	0.29%
持有至到期日金融資產－流動	1141	67,392,969,031	3.91%
委託經營資產	1181	891,092,115,652	51.66%
委託經營資產評價調整	1182	24,081,366,857	1.40%
應收票據	11A1	29,907,071	0.00%
應收提繳費	11B1	37,185,026,806	2.16%
應收收益	11C1	126,108	0.00%
應收利息	11D1	2,517,737,021	0.15%
其他應收款	11E1	110	0.00%
預付款項	12	914,820,019	0.05%
其他預付款	1259	914,820,019	0.05%
長期投資	14	202,141,459,197	11.72%
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	1421	8,644,754,229	0.50%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動	1422	1,126,626	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	1441	193,495,578,342	11.22%
無形資產	16	2,218,195	0.00%
無形資產－電腦軟體	1608	2,218,195	0.00%
其他資產	18	2,801,117,057	0.16%
催收款項	1821	4,003,356,895	0.23%
備抵呆帳－催收款項	1822	-1,202,239,838	-0.07%
資產合計	1A	1,724,887,442,960	100.00%
負債	2	709,568,299	0.04%
流動負債	21	675,675,869	0.04%
應付費用	2111	12,782,356	0.00%
其他應付款	2130	561,583,261	0.03%
預收提繳費	2202	101,240,688	0.01%
其他預收款	2203	69,564	0.00%
其他負債	28	33,892,430	0.00%
暫收及待結轉帳項	2850	33,892,430	0.00%
基金及餘絀	3	1,724,177,874,661	99.96%
基金	31	1,678,303,514,169	97.30%
勞工退休基金－本金	3111	1,500,256,381,241	86.98%
勞工退休基金－收益	3112	178,047,132,928	10.32%
餘絀	33	45,874,360,492	2.66%
累積餘絀(-)	3311	2,755,169,940	0.16%
本期餘絀(-)	3315	43,119,190,552	2.50%
負債、基金及餘絀合計	3A	1,724,887,442,960	100.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表

民國 105 年 10 月 31 日

程式代碼：AC610
交易幣別：新台幣元
列印日期：0105/11/10
列印頁次：2

會計科目		合 計	百分比
名 稱	編號		
備註：(1)銀行存款（未含委託經營）部分係包含臺幣存款309,175,823,350.00元、外幣存款美元1,433,022,438.44元、澳幣15,347,199.99元、歐元18,537,295.08元、英鎊119,253,527.39元、紐西蘭幣135,898.05元、加拿大幣100,111,583.08元、人民幣1,473,159,624.85元及瑞典幣3,255,351.62元，外幣存款折合新臺幣60,096,802,467元，合計369,272,625,817元，加計勞保局臺幣存款3,842,045,953元，共計373,114,671,770元。			
(2)股票之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。			
(3)受益憑證之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。			
(4)債券之續後評價，屬公平價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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平價值；屬持有至到期日者，採攤銷後成本衡量。			
(5)短期票券之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日結算匯率評價。			
(8)辦理採購與委託經營收取之履約保證金：保證品(存人保證品)803,953,978元。			
(9)遠期外匯合約名目金額62,528,255,000元，即為期收出售遠匯款（期付遠匯款）62,528,255,000元。			
(10)勞保局依「勞動部勞工保險局辦理勞工退休金條例欠費催收帳務註銷及轉銷呆帳處理要點」規定註銷98至104年度勞工退休金催收帳務餘額計163,586件，金額847,638,255元(扣除收回數)；滯納金轉銷呆帳餘額計140,021件，金額730,471,261元(扣除收回數)，即追索債權（待抵銷追索債權）303,607元（每件概以新台幣1元列計）。			
(11)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)
收支餘絀表

民國 105 年 01 月 01 日起至 105 年 10 月 31 日

程式代碼：AC620
印製日期：0105/11/08
列印頁次：1
幣別單位：新台幣元

科 目 名 稱	本年度法定預算數	本月份				本年截至本月底累計數			
		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	69,084,401,000	8,723,144,661	5,757,034,000	2,966,110,661	51.52	194,769,033,280	57,570,334,000	137,198,699,280	238.31
利息收入	9,985,513,000	780,205,635	832,126,000	-51,920,365	-6.23	7,968,726,564	8,321,260,000	-352,533,436	-4.23
手續費收入	0	2,915,914	0	2,915,914		28,416,039	0	28,416,039	
投資利益	58,565,788,000	1,690,923,689	4,880,483,000	-3,189,559,311	-65.35	41,670,731,516	48,804,824,000	-7,134,092,484	-14.61
投資評價利益	0	1,055,773,753	0	1,055,773,753		117,246,472,360	0	117,246,472,360	
兌換利益	0	5,141,649,347	0	5,141,649,347		27,378,297,294	0	27,378,297,294	
其他作業收入	0	14,247	0	14,247		382,817	0	382,817	
滯納金收入	533,100,000	51,662,076	44,425,000	7,237,076	16.29	476,006,690	444,250,000	31,756,690	7.14
總支出	140,051,000	19,157,141,378	8,393,000	19,148,748,378	228,151.41	151,649,842,728	77,443,000	151,572,399,728	195,721.23
手續費費用	93,918,000	11,966,533	8,393,000	3,573,533	42.57	46,584,451	77,443,000	-30,858,549	-39.84
投資損失	0	167,196,638	0	167,196,638		9,115,887,645	0	9,115,887,645	
投資評價損失	0	17,670,861,929	0	17,670,861,929		68,854,537,368	0	68,854,537,368	
兌換損失	0	1,307,116,278	0	1,307,116,278		73,632,833,264	0	73,632,833,264	
呆帳提存	46,133,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀一)	68,944,350,000	-10,433,996,717	5,748,641,000	-16,182,637,717	-281.50	43,119,190,552	57,492,891,000	-14,373,700,448	-25.00

本表所列投資利益、投資損失、投資評價利益、投資評價損失、兌換利益及兌換損失等相對科目，採總額列示。