

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 110年5月份

主辦會計人員

主計室主任 詹慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 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

列印日期：110/06/08

平衡表

中華民國110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	3,321,378,421,955	100.00
流動資產	11	3,052,186,688,961	91.90
現金	1101	40,749,760,229	1.23
銀行存款	110102	40,749,760,229	1.23
流動金融資產	1102	2,958,484,483,214	89.07
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	295,271,346,521	8.89
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	87,525,320,419	2.64
持有至到期日金融資產－流動	110206	49,755,497,067	1.50
委託經營資產	110214	1,610,807,349,843	48.50
委託經營資產評價調整	110215	290,817,312,253	8.76
其他金融資產－流動	110298	624,307,657,111	18.80
應收款項	1103	52,616,824,038	1.58
應收票據	110301	7,248,955	0.00
應收退休金	110305	49,658,465,169	1.50
應收收益	110313	3,800	0.00
應收利息	110314	2,428,799,834	0.07
其他應收款	110398	522,306,280	0.02
預付款項	1107	335,621,480	0.01
其他預付款	110798	335,621,480	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	264,578,374,950	7.97
非流動金融資產	1202	264,578,374,950	7.97
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	39,613,904,947	1.19
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-28,747,504	0.00
持有至到期日金融資產－非流動	120206	207,935,507,507	6.26
其他金融資產－非流動	120298	17,057,710,000	0.51
無形資產	17	15,562,357	0.00
無形資產	1701	15,562,357	0.00
電腦軟體	170102	15,562,357	0.00
其他資產	18	4,597,795,687	0.14
什項資產	1807	4,597,795,687	0.14
催收款項	180703	5,202,633,100	0.16
備抵呆帳－催收款項	180704	-604,837,413	-0.02
資產合計		3,321,378,421,955	100.00
負債	2	464,548,798	0.01
流動負債	21	436,211,959	0.01
應付款項	2102	264,303,434	0.01
應付費用	210205	20,341,867	0.00
其他應付款	210298	243,961,567	0.01
預收款項	2103	171,908,525	0.01
預收退休金	210310	86,588,869	0.00
其他預收款	210398	85,319,656	0.00
其他負債	28	28,336,839	0.00
什項負債	2807	28,336,839	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	28,336,839	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：110/06/08

平衡表

中華民國110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	3,320,913,873,157	99.99
基金		31	3,161,732,284,934	95.19
勞工退休基金		3111	3,161,732,284,934	95.19
勞工退休基金－本金		311101	2,411,398,049,334	72.60
勞工退休基金－收益		311102	750,334,235,600	22.59
累積餘絀		33	159,181,588,223	4.79
累積賸餘		3301	159,181,588,223	4.79
累積賸餘		330101	6,001,306,805	0.18
本期賸餘		330102	153,180,281,418	4.61
負債及淨值合計			3,321,378,421,955	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款15,871,837,420元、外幣存款澳幣 122,904,793.7、加拿大幣 2,076,188.03、人民幣 10,619,007、英鎊 80,351.2、紐幣 93,096.98、瑞典幣 3,255,500.29、美元 669,720,036.73，外幣存款折合新臺幣 21,251,353,301元，合計37,123,190,721元，加計勞保局臺幣存款3,626,569,508元，共計40,749,760,229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26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26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26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「企業會計準則公報第15號」第26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26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年內之定期存款及附賣回有價證券投資，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)1,263,981,315元。
- (10)遠期外匯合約名目金額151,749,901,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)151,749,901,000元。
- (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)

功能代碼：ADYAR220

收支餘絀表

列印日期：110/06/08

中華民國110年1月1日起至110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	114,922,739,000	41,644,493,903	9,640,351,000	32,004,142,903	331.98	285,489,969,202	47,881,746,000	237,608,223,202	496.24
投資業務收入	112,312,784,000	39,544,337,319	9,359,399,000	30,184,938,319	322.51	264,201,943,206	46,796,984,000	217,404,959,206	464.57
兌換賸餘	0	1,602,608,920	0	1,602,608,920	0.00	19,140,964,819	0	19,140,964,819	0.00
手續費收入	0	15,522,948	0	15,522,948	0.00	71,386,017	0	71,386,017	0.00
存款利息收入	1,679,429,000	310,429,754	139,952,000	170,477,754	121.81	1,625,681,496	699,762,000	925,919,496	132.32
其他利息收入	0	314	0	314	0.00	3,993	0	3,993	0.00
雜項業務收入	0	1,762,212	0	1,762,212	0.00	6,140,140	0	6,140,140	0.00
滯納金收入	930,526,000	169,832,436	141,000,000	28,832,436	20.45	443,849,531	385,000,000	58,849,531	15.29
總支出	128,850,000	51,434,998,753	4,251,000	51,430,747,753	1,209,850.57	132,309,687,784	23,592,000	132,286,095,784	560,724.38
投資業務成本	64,974,000	36,229,124,339	4,251,000	36,224,873,339	852,149.46	77,976,327,531	23,592,000	77,952,735,531	330,420.21
兌換短絀	0	15,205,874,414	0	15,205,874,414	0.00	54,333,359,790	0	54,333,359,790	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	463	0	463	0.00
呆帳	63,876,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	114,793,889,000	-9,790,504,850	9,636,100,000	-19,426,604,850	-201.60	153,180,281,418	47,858,154,000	105,322,127,418	220.07

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。