

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 114年7月份

主辦會計人員

會計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 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

平衡表

列印日期：114/08/08

中華民國114年7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	5,420,231,887,752	100.00
流動資產		11	4,772,490,899,681	88.05
現金		1101	159,857,671,263	2.95
銀行存款		110102	159,857,671,263	2.95
流動金融資產		1102	4,537,689,859,740	83.72
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	474,932,192,682	8.76
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	241,684,242,260	4.46
委託經營資產		110214	2,783,045,097,659	51.35
委託經營資產評價調整		110215	442,550,044,295	8.16
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	119,388,878,639	2.20
其他金融資產－流動		110298	476,089,404,205	8.78
應收款項		1103	74,941,822,226	1.38
應收票據		110301	5,307,145	0.00
應收退休金		110305	65,798,348,188	1.21
應收收益		110313	2,185,166,555	0.04
應收利息		110314	6,650,024,159	0.12
其他應收款		110398	302,976,179	0.01
預付款項		1107	1,546,452	0.00
其他預付款		110798	1,546,452	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	641,483,656,786	11.83
非流動金融資產		1202	641,483,656,786	11.83
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	12,103,403,697	0.22
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-469,657,003	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	614,934,200,092	11.35
其他金融資產－非流動		120298	14,915,710,000	0.28
無形資產		17	5,119,769	0.00
無形資產		1701	5,119,769	0.00
電腦軟體		170102	5,119,769	0.00
其他資產		18	6,252,211,516	0.12
什項資產		1807	6,252,211,516	0.12
存出保證金		180701	1,539,000	0.00
催收款項		180703	6,603,371,125	0.12
備抵呆帳－催收款項		180704	-352,698,609	-0.01
資產合計			5,420,231,887,752	100.00
負債		2	441,596,753	0.01
流動負債		21	424,815,865	0.01
應付款項		2102	76,559,086	0.00
應付費用		210205	33,769,838	0.00
其他應付款		210298	42,789,248	0.00
預收款項		2103	348,256,779	0.01
預收退休金		210310	76,784,805	0.00
其他預收款		210398	271,471,974	0.01
其他負債		28	16,780,888	0.00
什項負債		2807	16,780,888	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/08/08

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
暫收及待結轉帳項	280705	16,780,888	0.00
淨值	3	5,419,790,290,999	99.99
基金	31	5,380,968,191,976	99.28
勞工退休基金	3111	5,380,968,191,976	99.28
勞工退休基金－本金	311101	3,464,090,468,248	63.91
勞工退休基金－收益	311102	1,916,877,723,728	35.37
累積餘絀	33	38,822,099,023	0.72
累積賸餘	3301	38,822,099,023	0.72
累積賸餘	330101	9,393,293,063	0.17
本期賸餘	330102	29,428,805,960	0.54
負債及淨值合計		5,420,231,887,752	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款41,427,768,619元、外幣存款澳幣 13,472.5、加拿大幣 1,763,317.04、人民幣 415,633,842.59、歐元 68,842.7、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 3,763,479,332.07，外幣存款折合新臺幣 114,351,392,050元，合計155,779,160,669元，加計勞保局臺幣存款4,078,510,594元，共計159,857,671,263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)2,044,944,528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：114/08/08

中華民國114年1月1日起至114年7月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱		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	164,484,775,000	111,209,620,320	13,706,102,000	97,503,518,320	711.39	617,638,102,455	95,950,656,000	521,687,446,455	543.70
投資業務收入	159,749,929,000	106,178,744,437	13,312,495,000	92,866,249,437	697.59	553,413,098,455	93,187,459,000	460,225,639,455	493.87
兌換賸餘	0	3,694,821,504	0	3,694,821,504	0.00	55,268,462,011	0	55,268,462,011	0.00
手續費收入	0	15,938,133	0	15,938,133	0.00	151,498,407	0	151,498,407	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,229,708,949	310,330,000	919,378,949	296.26	8,058,892,932	2,172,310,000	5,886,582,932	270.98
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	1,229	0	1,229	0.00
雜項業務收入	0	-2,525,769	0	-2,525,769	0.00	97,374,108	0	97,374,108	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	92,933,066	83,277,000	9,656,066	11.60	648,775,313	590,887,000	57,888,313	9.80
總支出	189,401,000	16,732,787,023	10,063,000	16,722,724,023	166,180.30	588,209,296,495	62,142,000	588,147,154,495	946456.75
投資業務成本	109,979,000	16,302,186,575	10,063,000	16,292,123,575	161,901.26	273,753,017,921	62,142,000	273,690,875,921	440428.17
兌換短絀	0	430,600,448	0	430,600,448	0.00	314,456,278,574	0	314,456,278,574	0.00
呆帳	79,422,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	164,295,374,000	94,476,833,297	13,696,039,000	80,780,794,297	589.81	29,428,805,960	95,888,514,000	-66,459,708,040	-69.31

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。