

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 115年7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)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：115/08/10

平衡表

中華民國115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	7,751,807,198,634	100.00
流動資產		11	7,019,461,539,608	90.55
現金		1101	82,118,527,062	1.06
銀行存款		110102	82,118,527,062	1.06
流動金融資產		1102	6,856,250,412,504	88.45
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	580,689,153,402	7.49
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	705,239,755,624	9.10
委託經營資產		110214	3,926,165,175,689	50.65
委託經營資產評價調整		110215	981,468,629,335	12.66
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	181,315,832,205	2.34
其他金融資產－流動		110298	481,371,866,249	6.21
應收款項		1103	81,092,600,042	1.05
應收票據		110301	4,007,958	0.00
應收退休金		110305	71,214,808,945	0.92
應收收益		110313	2,648,043,003	0.03
應收利息		110314	7,081,310,866	0.09
其他應收款		110398	144,429,270	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	725,366,010,363	9.36
非流動金融資產		1202	725,366,010,363	9.36
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動		120201	8,505,537,443	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動		120202	-354,301,234	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	705,104,014,154	9.10
其他金融資產－非流動		120298	12,110,760,000	0.16
無形資產		17	8,029,537	0.00
無形資產		1701	8,029,537	0.00
電腦軟體		170102	8,029,537	0.00
其他資產		18	6,971,619,126	0.09
什項資產		1807	6,971,619,126	0.09
催收款項		180703	7,263,879,225	0.09
備抵呆帳－催收款項		180704	-292,260,099	0.00
資產合計			7,751,807,198,634	100.00
負債		2	733,982,735	0.01
流動負債		21	688,307,550	0.01
應付款項		2102	563,873,220	0.01
應付費用		210205	39,758,522	0.00
其他應付款		210298	524,114,698	0.01
預收款項		2103	124,434,330	0.00
預收退休金		210310	124,240,295	0.00
其他預收款		210398	194,035	0.00
其他負債		28	45,675,185	0.00
什項負債		2807	45,675,185	0.00
暫收及待結轉帳項		280705	45,675,185	0.00
淨值		3	7,751,073,215,899	99.99
基金		31	6,391,800,241,527	82.46

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：115/08/10

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

會計科目		合計	百分比%
名稱	編號		
勞工退休基金	3111	6,391,800,241,527	82.46
勞工退休基金－本金	311101	3,762,320,910,873	48.53
勞工退休基金－收益	311102	2,629,479,330,654	33.92
累積餘絀	33	1,359,272,974,372	17.53
累積賸餘	3301	1,359,272,974,372	17.53
累積賸餘	330101	10,482,284,007	0.14
本期賸餘	330102	1,348,790,690,365	17.40
負債及淨值合計		7,751,807,198,634	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款18,750,647,923元、外幣存款澳幣 45,479.79、加拿大幣 1,756,631.87、人民幣 5.06、歐元 1,179,468.97、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 1,801,027,082.41，外幣存款折合新臺幣 58,244,191,590元，合計76,994,839,513元，加計勞保局臺幣存款5,123,687,549元，共計82,118,527,062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)2,633,760,528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：115/08/10

中華民國115年1月1日起至115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	193,558,911,000	181,456,083,956	16,129,385,000	165,326,698,956	1,025.00	2,293,572,854,250	112,908,997,000	2,180,663,857,250	1931.35
投資業務收入	185,133,794,000	128,202,206,412	15,427,817,000	112,774,389,412	730.98	2,100,316,528,487	107,994,715,000	1,992,321,813,487	1844.83
兌換賸餘	0	52,061,262,976	0	52,061,262,976	0.00	184,454,092,209	0	184,454,092,209	0.00
手續費收入	0	25,120,731	0	25,120,731	0.00	171,411,357	0	171,411,357	0.00
存款利息收入	7,374,805,000	1,062,488,934	614,568,000	447,920,934	72.88	7,892,709,952	4,301,970,000	3,590,739,952	83.47
其他利息收入	0	429	0	429	0.00	22,360	0	22,360	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	14,504,070	0	14,504,070	0.00
滯納金收入	1,050,312,000	105,004,474	87,000,000	18,004,474	20.69	723,585,815	612,312,000	111,273,815	18.17
總支出	217,750,000	361,143,059,197	11,148,000	361,131,911,197	3,239,432.29	944,782,163,885	73,595,000	944,708,568,885	1283658.63
投資業務成本	133,701,000	357,890,255,731	11,148,000	357,879,107,731	3,210,253.93	854,245,246,895	73,595,000	854,171,651,895	1160638.16
兌換短絀	0	3,252,803,466	0	3,252,803,466	0.00	90,536,916,990	0	90,536,916,990	0.00
呆帳	84,049,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	193,341,161,000	-179,686,975,241	16,118,237,000	-195,805,212,241	-1,214.81	1,348,790,690,365	112,835,402,000	1,235,955,288,365	1095.36

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。