

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1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：112/02/08

平衡表

中華民國112年1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	3,703,564,157,742	100.00
流動資產	11	3,354,193,834,135	90.57
現金	1101	65,054,387,617	1.76
銀行存款	110102	65,054,387,617	1.76
流動金融資產	1102	3,225,950,223,156	87.10
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	413,627,816,913	11.17
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	39,850,369,436	1.08
委託經營資產	110214	2,104,467,815,830	56.82
委託經營資產評價調整	110215	21,052,696,192	0.57
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	115,880,102,810	3.13
其他金融資產－流動	110298	531,071,421,975	14.34
應收款項	1103	62,887,014,623	1.70
應收票據	110301	9,756,078	0.00
應收退休金	110305	58,700,737,935	1.58
應收收益	110313	689,717,900	0.02
應收利息	110314	2,978,006,356	0.08
其他應收款	110398	508,796,354	0.01
預付款項	1107	302,208,739	0.01
其他預付款	110798	302,208,739	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	344,383,118,385	9.30
非流動金融資產	1202	344,383,118,385	9.30
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,508,076,990	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	68,551,874	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	322,145,839,521	8.70
其他金融資產－非流動	120298	8,660,650,000	0.23
無形資產	17	10,357,407	0.00
無形資產	1701	10,357,407	0.00
電腦軟體	170102	10,357,407	0.00
其他資產	18	4,976,847,815	0.13
什項資產	1807	4,976,847,815	0.13
催收款項	180703	5,599,382,177	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-622,534,362	-0.02
資產合計		3,703,564,157,742	100.00
負債	2	715,078,287	0.02
流動負債	21	693,321,911	0.02
應付款項	2102	38,745,552	0.00
應付費用	210205	26,501,175	0.00
其他應付款	210298	12,244,377	0.00
預收款項	2103	654,576,359	0.02
預收退休金	210310	615,063,524	0.02
其他預收款	210398	39,512,835	0.00
其他負債	28	21,756,376	0.00
什項負債	2807	21,756,376	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	21,756,376	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：112/02/08

平衡表

中華民國112年1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	3,702,849,079,455	99.98
基金		31	3,599,948,579,387	97.20
勞工退休基金		3111	3,599,948,579,387	97.20
勞工退休基金－本金		311101	2,809,882,546,131	75.87
勞工退休基金－收益		311102	790,066,033,256	21.33
累積餘絀		33	102,900,500,068	2.78
累積賸餘		3301	102,900,500,068	2.78
累積賸餘		330101	7,565,063,951	0.20
本期賸餘		330102	95,335,436,117	2.57
負債及淨值合計			3,703,564,157,742	100.00

- 備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款18,752,084,356元、外幣存款澳幣 10,086,394.35、加拿大幣 5,893,096.43、人民幣 15,870,499.47、歐元 19,657,501.55、英鎊 0.04、紐幣 73,494.72、瑞典幣 0.18、美元 1,399,521,182.72，外幣存款折合新臺幣43,118,862,140元，合計61,870,946,496元，加計勞保局臺幣存款3,183,441,121元，共計65,054,387,617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)1,579,959,938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：112/02/08

中華民國112年1月1日起至112年1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	140,368,200,357	11,718,105,000	128,650,095,357	1,097.87	140,368,200,357	11,718,105,000	128,650,095,357	1,097.87
投資業務收入	136,752,244,000	138,851,179,789	11,444,704,000	127,406,475,789	1,113.24	138,851,179,789	11,444,704,000	127,406,475,789	1,113.24
兌換賸餘	0	737,781,497	0	737,781,497	0.00	737,781,497	0	737,781,497	0.00
手續費收入	0	19,366,904	0	19,366,904	0.00	19,366,904	0	19,366,904	0.00
存款利息收入	1,478,595,000	726,405,039	228,401,000	498,004,039	218.04	726,405,039	228,401,000	498,004,039	218.04
其他利息收入	0	181	0	181	0.00	181	0	181	0.00
雜項業務收入	0	56,487	0	56,487	0.00	56,487	0	56,487	0.00
滯納金收入	976,004,000	33,410,460	45,000,000	-11,589,540	-25.75	33,410,460	45,000,000	-11,589,540	-25.75
總支出	135,530,000	45,032,764,240	4,471,000	45,028,293,240	1,007,119.06	45,032,764,240	4,471,000	45,028,293,240	1,007,119.06
投資業務成本	66,515,000	2,216,919,330	4,471,000	2,212,448,330	49,484.42	2,216,919,330	4,471,000	2,212,448,330	49,484.42
兌換短絀	0	42,815,843,830	0	42,815,843,830	0.00	42,815,843,830	0	42,815,843,830	0.00
雜項費用	0	1,080	0	1,080	0.00	1,080	0	1,080	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	95,335,436,117	11,713,634,000	83,621,802,117	713.88	95,335,436,117	11,713,634,000	83,621,802,117	713.88

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。