

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 111年10月份

主辦會計人員

主計室主任 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

列印日期：111/11/09

平衡表

中華民國111年10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	3,499,652,431,802	100.00
流動資產	11	3,179,966,365,422	90.87
現金	1101	37,643,219,367	1.08
銀行存款	110102	37,643,219,367	1.08
流動金融資產	1102	3,083,328,178,677	88.10
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	415,582,236,600	11.87
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	-17,572,662,067	-0.50
持有至到期日金融資產－流動	110206	119,077,789,082	3.40
委託經營資產	110214	2,200,262,320,416	62.87
委託經營資產評價調整	110215	-186,662,880,303	-5.33
其他金融資產－流動	110298	552,641,374,949	15.79
應收款項	1103	58,795,390,774	1.68
應收票據	110301	9,289,263	0.00
應收退休金	110305	56,398,077,142	1.61
應收利息	110314	2,382,213,226	0.07
其他應收款	110398	5,811,143	0.00
預付款項	1107	199,576,604	0.01
其他預付款	110798	199,576,604	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	314,612,126,605	8.99
非流動金融資產	1202	314,612,126,605	8.99
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	31,432,962,868	0.90
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	127,388,686	0.00
持有至到期日金融資產－非流動	120206	268,558,525,051	7.67
其他金融資產－非流動	120298	14,493,250,000	0.41
無形資產	17	8,992,282	0.00
無形資產	1701	8,992,282	0.00
電腦軟體	170102	8,992,282	0.00
其他資產	18	5,064,947,493	0.14
什項資產	1807	5,064,947,493	0.14
催收款項	180703	5,615,342,303	0.16
備抵呆帳－催收款項	180704	-550,394,810	-0.02
資產合計		3,499,652,431,802	100.00
負債	2	1,533,551,182	0.04
流動負債	21	1,516,825,314	0.04
應付款項	2102	1,294,161,743	0.04
應付費用	210205	14,913,374	0.00
其他應付款	210298	1,279,248,369	0.04
預收款項	2103	222,663,571	0.01
預收退休金	210310	96,545,172	0.00
其他預收款	210398	126,118,399	0.00
其他負債	28	16,725,868	0.00
什項負債	2807	16,725,868	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	16,725,868	0.00
淨值	3	3,498,118,880,620	99.96

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：111/11/09

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比
基金		31	3,766,445,411,188	107.62
勞工退休基金		3111	3,766,445,411,188	107.62
勞工退休基金－本金		311101	2,746,458,088,493	78.48
勞工退休基金－收益		311102	1,019,987,322,695	29.15
累積餘絀		33	-268,326,530,568	-7.67
累積賸餘		3301	6,757,293,594	0.19
累積賸餘		330101	6,757,293,594	0.19
累積短絀		3302	-275,083,824,162	-7.86
本期短絀		330202	-275,083,824,162	-7.86
負債及淨值合計			3,499,652,431,802	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款19,784,532,799元、外幣存款澳幣 10,076,396.09、加拿大幣 4,137,905.5、人民幣 130,145,511.37、歐元 3,588,269.32、英鎊 0.04、紐幣 73,303.56、瑞典幣 0.18、美元 407,776,818.93，外幣存款折合新臺幣14,128,468,604元，合計33,913,001,403元，加計勞保局臺幣存款3,730,217,964元，共計37,643,219,367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，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)1,514,459,938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：111/11/08

中華民國111年1月1日起至111年10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	122,467,344,000	90,056,355,279	10,190,207,000	79,866,148,279	783.75	636,134,790,194	102,086,929,000	534,047,861,194	523.13
投資業務收入	119,986,611,000	60,253,681,261	9,998,883,000	50,254,798,261	502.60	326,943,437,322	99,988,842,000	226,954,595,322	226.98
兌換賸餘	0	29,211,369,145	0	29,211,369,145	0.00	304,898,972,924	0	304,898,972,924	0.00
手續費收入	0	20,974,874	0	20,974,874	0.00	195,027,340	0	195,027,340	0.00
存款利息收入	1,538,972,000	519,487,652	128,248,000	391,239,652	305.06	3,210,500,861	1,282,478,000	1,928,022,861	150.34
其他利息收入	0	0	0	0	0.00	10,227	0	10,227	0.00
雜項業務收入	0	241,161	0	241,161	0.00	71,640,064	0	71,640,064	0.00
滯納金收入	941,761,000	50,601,186	63,076,000	-12,474,814	-19.78	815,201,456	815,609,000	-407,544	-0.05
總支出	128,814,000	34,953,227,686	6,722,000	34,946,505,686	519,882.56	911,218,614,356	47,074,000	911,171,540,356	1,935,615.29
投資業務成本	62,291,000	30,363,696,096	6,722,000	30,356,974,096	451,606.28	850,668,139,703	47,074,000	850,621,065,703	1,806,987.01
兌換短絀	0	4,589,531,590	0	4,589,531,590	0.00	60,550,474,451	0	60,550,474,451	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	202	0	202	0.00
呆帳	66,523,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	122,338,530,000	55,103,127,593	10,183,485,000	44,919,642,593	441.10	-275,083,824,162	102,039,855,000	-377,123,679,162	-369.58

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。