

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 113年5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 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：113/06/07

平衡表

中華民國113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	4,813,400,232,223	100.00
流動資產	11	4,231,195,957,340	87.90
現金	1101	97,062,257,958	2.02
銀行存款	110102	97,062,257,958	2.02
流動金融資產	1102	4,066,269,554,586	84.48
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	463,919,815,528	9.64
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	147,435,286,790	3.06
委託經營資產	110214	2,571,229,407,817	53.42
委託經營資產評價調整	110215	266,381,485,370	5.53
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	126,097,508,380	2.62
其他金融資產－流動	110298	491,206,050,701	10.20
應收款項	1103	67,716,601,721	1.41
應收票據	110301	5,771,336	0.00
應收退休金	110305	60,829,895,720	1.26
應收收益	110313	61,458,750	0.00
應收利息	110314	6,668,215,942	0.14
其他應收款	110398	151,259,973	0.00
預付款項	1107	147,543,075	0.00
其他預付款	110798	147,543,075	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	576,613,156,253	11.98
非流動金融資產	1202	576,613,156,253	11.98
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	13,468,792,600	0.28
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-490,943,350	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	551,130,347,003	11.45
其他金融資產－非流動	120298	12,504,960,000	0.26
無形資產	17	6,811,358	0.00
無形資產	1701	6,811,358	0.00
電腦軟體	170102	6,811,358	0.00
其他資產	18	5,584,307,272	0.12
什項資產	1807	5,584,307,272	0.12
催收款項	180703	6,000,791,263	0.12
備抵呆帳－催收款項	180704	-416,866,547	-0.01
暫付及待結轉帳項	180705	382,556	0.00
資產合計		4,813,400,232,223	100.00
負債	2	1,129,850,345	0.02
流動負債	21	1,112,416,687	0.02
應付款項	2102	253,071,421	0.01
應付費用	210205	37,206,342	0.00
其他應付款	210298	215,865,079	0.00
預收款項	2103	859,345,266	0.02
預收退休金	210310	79,820,927	0.00
其他預收款	210398	779,524,339	0.02
其他負債	28	17,433,658	0.00
什項負債	2807	17,433,658	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：113/06/07

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目	編號	合計	百分比%
暫收及待結轉帳項		280705	17,433,658	0.00
淨值		3	4,812,270,381,878	99.98
基金		31	4,391,486,327,771	91.23
勞工退休基金		3111	4,391,486,327,771	91.23
勞工退休基金－本金		311101	3,144,361,693,185	65.33
勞工退休基金－收益		311102	1,247,124,634,586	25.91
累積餘絀		33	420,784,054,107	8.74
累積贖餘		3301	420,784,054,107	8.74
累積贖餘		330101	8,458,631,088	0.18
本期贖餘		330102	412,325,423,019	8.57
負債及淨值合計			4,813,400,232,223	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款22,648,459,640元、外幣存款澳幣 997,375.54、加拿大幣 10,176,409.65、人民幣 67,689,420.63、歐元 17,178,217.97、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,137,961,083.06，外幣存款折合新臺幣 70,484,492,456元，合計93,132,952,096元，加計勞保局臺幣存款3,929,305,862元，共計97,062,257,958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)1,842,548,623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：113/06/12

中華民國113年1月1日起至113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	148,381,688,000	116,874,382,466	12,432,721,000	104,441,661,466	840.05	600,609,645,709	61,823,747,000	538,785,898,709	871.49
投資業務收入	143,277,572,000	115,425,844,582	11,939,798,000	103,486,046,582	866.73	449,625,467,296	59,698,990,000	389,926,477,296	653.15
兌換賸餘	0	221,259,718	0	221,259,718	0.00	145,193,957,750	0	145,193,957,750	0.00
手續費收入	0	23,065,128	0	23,065,128	0.00	107,418,769	0	107,418,769	0.00
存款利息收入	4,115,073,000	1,047,668,577	342,923,000	704,745,577	205.51	5,281,434,222	1,714,614,000	3,566,820,222	208.02
其他利息收入	0	979	0	979	0.00	1,833	0	1,833	0.00
雜項業務收入	0	1,277,130	0	1,277,130	0.00	2,905,411	0	2,905,411	0.00
滯納金收入	989,043,000	155,266,352	150,000,000	5,266,352	3.51	398,460,428	410,143,000	-11,682,572	-2.85
總支出	165,163,000	13,817,044,738	7,382,000	13,809,662,738	187,072.10	188,284,222,690	34,098,000	188,250,124,690	552,085.53
投資業務成本	90,939,000	2,394,306,881	7,382,000	2,386,924,881	32,334.39	170,649,655,647	34,098,000	170,615,557,647	500,368.23
兌換短絀	0	11,422,735,121	0	11,422,735,121	0.00	17,634,561,910	0	17,634,561,910	0.00
雜項費用	0	2,736	0	2,736	0.00	5,133	0	5,133	0.00
呆帳	74,224,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	148,216,525,000	103,057,337,728	12,425,339,000	90,631,998,728	729.41	412,325,423,019	61,789,649,000	350,535,774,019	567.31

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。