

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11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、 收支餘绌表	3

勞工退休基金(新制)

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/12/09

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
資產	1	6,133,337,725,524	100.00
流動資產	11	5,451,604,852,045	88.88
現金	1101	130,223,748,844	2.12
銀行存款	110102	130,223,748,844	2.12
流動金融資產	1102	5,245,484,454,691	85.52
透過餘額按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	485,284,090,692	7.91
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	342,478,602,978	5.58
委託經營資產	110214	3,151,519,121,344	51.38
委託經營資產評價調整	110215	607,664,083,050	9.91
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	117,429,435,678	1.91
其他金融資產－流動	110298	541,109,120,949	8.82
應收款項	1103	75,802,570,472	1.24
應收票據	110301	3,774,489	0.00
應收退休金	110305	68,561,701,942	1.12
應收收益	110313	22,692,360	0.00
應收利息	110314	7,196,097,079	0.12
其他應收款	110398	18,304,602	0.00
預付款項	1107	94,078,038	0.00
其他預付款	110798	94,078,038	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	675,130,140,850	11.01
非流動金融資產	1202	675,130,140,850	11.01
透過餘額按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	12,344,913,152	0.20
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	-422,669,589	-0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	651,092,177,287	10.62
其他金融資產－非流動	120298	12,115,720,000	0.20
無形資產	17	8,138,234	0.00
無形資產	1701	8,138,234	0.00
電腦軟體	170102	8,138,234	0.00
其他資產	18	6,594,594,395	0.11
什項資產	1807	6,594,594,395	0.11
存出保證金	180701	1,539,000	0.00
催收款項	180703	6,945,754,004	0.11
備抵呆帳－催收款項	180704	-352,698,609	-0.01
資產合計		6,133,337,725,524	100.00
負債	2	1,310,997,265	0.02
流動負債	21	1,293,039,556	0.02
應付款項	2102	549,551,006	0.01
應付費用	210205	44,750,274	0.00
其他應付款	210298	504,800,732	0.01
預收款項	2103	743,488,550	0.01
預收退休金	210310	89,446,036	0.00
其他預收款	210398	654,042,514	0.01
其他負債	28	17,957,709	0.00
什項負債	2807	17,957,709	0.00

勞工退休基金(新制)

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR210

列印日期：114/12/09

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
暫收及待結轉帳項	280705	17,957,709	0.00
淨值	3	6,132,026,728,259	99.98
基金	31	5,470,401,441,697	89.19
勞工退休基金	3111	5,470,401,441,697	89.19
勞工退休基金－本金	311101	3,561,665,167,103	58.07
勞工退休基金－收益	311102	1,908,736,274,594	31.12
累積餘額	33	661,625,286,562	10.79
累積賸餘	3301	661,625,286,562	10.79
累積贖餘	330101	9,393,293,063	0.15
本期贖餘	330102	652,231,993,499	10.63
負債及淨值合計		6,133,337,725,524	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款32,485,906,091元、外幣存款澳幣 1,493,503.19、加拿大幣 1,763,317.04、人民幣 82,803,192.33、歐元 455,598.39、英鎊 0.04、紐幣 11.78、瑞典幣 0.18、美元 2,980,186,331.54，外幣存款折合新臺幣 94,056,196,771元，合計126,542,102,862元，加計勞保局臺幣存款3,681,645,982元，共計130,223,748,844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，屬透過餘額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)2,106,944,528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)

收支餘绌表

中華民國114年1月1日起至114年11月30日

功能代碼：ADYAR220

列印日期：114/12/08

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	164,484,775,000	124,084,231,144	13,706,823,000	110,377,408,144	805.27	1,388,756,138,879	150,777,951,000	1,237,978,187,879	821.06
投資業務收入	159,749,929,000	54,805,051,307	13,312,493,000	41,492,558,307	311.68	1,148,305,647,531	146,437,434,000	1,001,868,213,531	684.16
兌換賸餘	0	67,902,963,742	0	67,902,963,742	0.00	225,767,078,599	0	225,767,078,599	0.00
手續費收入	0	22,191,222	0	22,191,222	0.00	231,255,993	0	231,255,993	0.00
存款利息收入	3,723,959,000	1,231,074,605	310,330,000	920,744,605	296.70	13,278,905,356	3,413,630,000	9,865,275,356	289.00
其他利息收入	0	329	0	329	0.00	1,927	0	1,927	0.00
雜項業務收入	0	12,515,712	0	12,515,712	0.00	109,889,820	0	109,889,820	0.00
滯納金收入	1,010,887,000	110,434,227	84,000,000	26,434,227	31.47	1,063,359,653	926,887,000	136,472,653	14.72
總支出	189,401,000	31,715,913,348	8,176,000	31,707,737,348	387,814.79	736,524,145,380	96,709,000	736,427,436,380	761488.01
投資業務成本	109,979,000	30,533,071,077	8,176,000	30,524,895,077	373,347.54	404,377,576,105	96,709,000	404,280,867,105	418038.51
兌換短绌	0	1,182,842,271	0	1,182,842,271	0.00	332,146,564,716	0	332,146,564,716	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	4,559	0	4,559	0.00
呆帳	79,422,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短绌)	164,295,374,000	92,368,317,796	13,698,647,000	78,669,670,796	574.29	652,231,993,499	150,681,242,000	501,550,751,499	332.86

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绌等相對科目，採總額列示。