

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 110年11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

## 平衡表

列印日期：110/12/08

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	3,480,401,717,064	100.00
流動資產	11	3,220,253,449,387	92.53
現金	1101	55,305,450,812	1.59
銀行存款	110102	55,305,450,812	1.59
流動金融資產	1102	3,107,712,143,998	89.29
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	317,126,861,115	9.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	79,688,203,238	2.29
持有至到期日金融資產－流動	110206	58,886,266,295	1.69
委託經營資產	110214	1,780,752,780,781	51.17
委託經營資產評價調整	110215	226,489,576,574	6.51
其他金融資產－流動	110298	644,768,455,995	18.53
應收款項	1103	56,269,862,427	1.62
應收票據	110301	7,328,692	0.00
應收退休金	110305	54,240,472,917	1.56
應收收益	110313	902,757	0.00
應收利息	110314	1,971,248,909	0.06
其他應收款	110398	49,909,152	0.00
預付款項	1107	965,992,150	0.03
其他預付款	110798	965,992,150	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	255,460,477,887	7.34
非流動金融資產	1202	255,460,477,887	7.34
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	27,876,704,448	0.80
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	302,257,587	0.01
持有至到期日金融資產－非流動	120206	214,906,505,852	6.17
其他金融資產－非流動	120298	12,375,010,000	0.36
無形資產	17	14,289,750	0.00
無形資產	1701	14,289,750	0.00
電腦軟體	170102	14,289,750	0.00
其他資產	18	4,673,500,040	0.13
什項資產	1807	4,673,500,040	0.13
催收款項	180703	5,278,337,453	0.15
備抵呆帳－催收款項	180704	-604,837,413	-0.02
資產合計		3,480,401,717,064	100.00
負債	2	813,038,407	0.02
流動負債	21	792,544,704	0.02
應付款項	2102	655,840,822	0.02
應付費用	210205	22,365,240	0.00
其他應付款	210298	633,475,582	0.02
預收款項	2103	136,703,882	0.00
預收退休金	210310	108,868,971	0.00
其他預收款	210398	27,834,911	0.00
其他負債	28	20,493,703	0.00
什項負債	2807	20,493,703	0.00
暫收及待結轉帳項	280705	20,493,703	0.00

勞工退休基金(新制)

功能代碼：ADYAR210

列印日期：110/12/08

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目 編 號	合 計	百分比%
淨值	3	3,479,588,678,657	99.98
基金	31	3,270,489,859,227	93.97
勞工退休基金	3111	3,270,489,859,227	93.97
勞工退休基金－本金	311101	2,525,494,467,086	72.56
勞工退休基金－收益	311102	744,995,392,141	21.41
累積餘絀	33	209,098,819,430	6.01
累積贖餘	3301	209,098,819,430	6.01
累積贖餘	330101	6,001,306,805	0.17
本期贖餘	330102	203,097,512,625	5.84
負債及淨值合計		3,480,401,717,064	100.00

備註：(1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款24,014,586,560元、外幣存款澳幣 1,036,779.92、加拿大幣 113,055.38、人民幣 222,191,785.82、歐元 14,754,242.25、英鎊 80,355.29、紐幣 73,240.86、瑞典幣 3,255,516.75、美元 946,375,894.9，外幣存款折合新臺幣27,785,395,047元，合計51,799,981,607元，加計勞保局臺幣存款3,505,469,205元，共計55,305,450,812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年內之定期存款及附賣回有價證券投資，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)1,275,145,911元。

(10)遠期外匯合約名目金額146,785,417,500元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)146,785,417,500元。

(11)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：110/12/08

中華民國110年1月1日起至110年11月30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	114,922,739,000	36,300,703,156	9,577,275,000	26,723,428,156	279.03	557,500,504,157	105,345,466,000	452,155,038,157	429.21
投資業務收入	112,312,784,000	35,474,828,083	9,359,402,000	26,115,426,083	279.03	508,138,535,308	102,953,385,000	405,185,150,308	393.56
兌換賸餘	0	537,969,909	0	537,969,909	0.00	45,145,097,814	0	45,145,097,814	0.00
手續費收入	0	16,817,543	0	16,817,543	0.00	167,394,949	0	167,394,949	0.00
存款利息收入	1,679,429,000	240,037,146	139,952,000	100,085,146	71.51	3,237,273,615	1,539,476,000	1,697,797,615	110.28
其他利息收入	0	558	0	558	0.00	10,695	0	10,695	0.00
雜項業務收入	0	1,427	0	1,427	0.00	8,911,201	0	8,911,201	0.00
滯納金收入	930,526,000	31,048,490	77,921,000	-46,872,510	-60.15	803,280,575	852,605,000	-49,324,425	-5.79
總支出	128,850,000	47,210,379,659	4,358,000	47,206,021,659	1,083,203.80	354,402,991,532	54,235,000	354,348,756,532	653,358.08
投資業務成本	64,974,000	44,653,042,765	4,358,000	44,648,684,765	1,024,522.37	281,817,602,874	54,235,000	281,763,367,874	519,523.13
兌換短絀	0	2,557,336,894	0	2,557,336,894	0.00	72,585,388,195	0	72,585,388,195	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	463	0	463	0.00
呆帳	63,876,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	114,793,889,000	-10,909,676,503	9,572,917,000	-20,482,593,503	-213.96	203,097,512,625	105,291,231,000	97,806,281,625	92.89

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。