

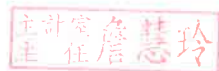
勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金（新制）

會計月報

中華民國 108 年 4 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)
平衡表
中華民國 108 年 04 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0108/05/08
列印頁次： 1

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編號		
資產	1	2,435,832,337,240	100.00%
流動資產	11	2,200,034,339,948	90.32%
現金	1101	81,130,847,164	3.33%
銀行存款	110102	81,130,847,164	3.33%
流動金融資產	1102	2,070,349,543,613	85.00%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	168,833,666,004	6.93%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	15,743,665,941	0.65%
持有至到期日金融資產－流動	110206	64,221,948,893	2.64%
委託經營資產	110214	1,265,363,261,886	51.95%
委託經營資產評價調整	110215	81,989,716,952	3.37%
其他金融資產－流動	110298	474,197,283,937	19.47%
應收款項	1103	46,972,042,822	1.93%
應收票據	110301	13,613,218	0.00%
應收退休金	110305	43,956,928,086	1.80%
應收收益	110313	551,758	0.00%
應收利息	110314	2,838,205,885	0.12%
其他應收款	110398	162,743,875	0.01%
預付款項	1107	1,581,906,349	0.06%
其他預付款	110798	1,581,906,349	0.06%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	231,982,797,542	9.52%
非流動金融資產	1202	231,982,797,542	9.52%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	29,071,134,206	1.19%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	141,525	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206	186,454,031,811	7.65%
其他金融資產－非流動	120298	16,457,490,000	0.68%
無形資產	17	10,985,251	0.00%
無形資產	1701	10,985,251	0.00%
電腦軟體	170102	10,985,251	0.00%
其他資產	18	3,804,214,499	0.16%
什項資產	1807	3,804,214,499	0.16%
催收款項	180703	4,641,267,681	0.19%
備抵呆帳－催收款項	180704	-837,203,182	-0.03%
暫付及待結轉帳項	180705	150,000	0.00%
資產合計	1A	2,435,832,337,240	100.00%
負債	2	162,141,275	0.01%
流動負債	21	129,627,291	0.01%
應付款項	2102	25,360,293	0.00%
應付費用	210205	13,450,691	0.00%
其他應付款	210298	11,909,602	0.00%
預收款項	2103	104,266,998	0.00%
預收退休金	210310	104,139,002	0.00%
其他預收款	210398	127,996	0.00%
其他負債	28	32,513,984	0.00%
什項負債	2807	32,513,984	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705	32,513,984	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 108 年 04 月 30 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0108/05/08
列印頁次： 2

會 計 科 目		合 計	百分比
名 稱	編 號		
淨值	3	2,435,670,195,965	99.99%
基金	31	2,280,398,388,760	93.62%
勞工退休基金	3111	2,280,398,388,760	93.62%
勞工退休基金－本金	311101	1,962,094,526,386	80.55%
勞工退休基金－收益	311102	318,303,862,374	13.07%
累積餘絀	33	155,271,807,205	6.37%
累積賸餘	3301	155,271,807,205	6.37%
累積賸餘	330101	4,649,445,802	0.19%
本期賸餘	330102	150,622,361,403	6.18%
負債及淨值合計	3A	2,435,832,337,240	100.00%

備註: (1)銀行存款（未含委託經營）部分係包含臺幣存款48,355,235,796元、外幣存款美元520,940,108.81元、澳幣167,313,415.13元、歐元21,045,994.38元、英鎊80,077.30元、紐西蘭幣128,731,515.00元、加拿大幣36,550,403.39人民幣1,157,510,608.45元及瑞典幣3,255,434.18元，外幣存款折合新臺幣29,296,538,126元，合計77,651,773,922元，加計勞保局臺幣存款3,479,073,242元，共計81,130,847,164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，屬公允價值變動列入損益之金融資產者，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(應付保證品) 1,089,523,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額97,367,240,000元，即為期收出售遠匯款（期付遠匯款）97,367,240,000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)
收支餘絀表

中華民國 108 年 01 月 01 日起至 108 年 04 月 30 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0108/05/08
列印頁次： 1
單 位： 新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本月份				本年截至本月底累計數			
名 稱		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	92,372,694,000	32,977,109,917	7,483,871,000	25,493,238,917	340.64	167,539,520,599	29,696,426,000	137,843,094,599	464.17
投資業務收入	90,246,820,000	29,244,576,437	7,246,865,000	21,997,711,437	303.54	157,689,800,558	28,987,461,000	128,702,339,558	443.99
兌換賸餘	0	3,100,663,472	0	3,100,663,472		7,796,564,090	0	7,796,564,090	
手續費收入	0	3,967,355	0	3,967,355		20,304,723	0	20,304,723	
存款利息收入	1,403,836,000	486,808,391	116,987,000	369,821,391	316.12	1,750,263,610	467,946,000	1,282,317,610	274.03
其他利息收入	0	0	0	0		1,621	0	1,621	
雜項業務收入	0	3,696,802	0	3,696,802		3,776,726	0	3,776,726	
滯納金收入	722,038,000	137,397,460	120,019,000	17,378,460	14.47	278,809,271	241,019,000	37,790,271	15.67
總支出	105,945,000	4,669,000,920	5,413,000	4,663,587,920	86,155.32	16,917,159,196	14,795,000	16,902,364,196	114,243.75
投資業務成本	52,386,000	3,306,224,399	5,413,000	3,300,811,399	60,979.33	12,234,873,738	14,795,000	12,220,078,738	82,596.00
兌換短絀	0	1,362,776,521	0	1,362,776,521		4,682,285,458	0	4,682,285,458	
呆帳	53,559,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	92,266,749,000	28,308,108,997	7,478,458,000	20,829,650,997	278.52	150,622,361,403	29,681,631,000	120,940,730,403	407.45

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。