

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 7 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 07 月 31 日

程式代碼： AS610
單位： 新臺幣元
列印日期： 0108/08/07
列印頁次： 1

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
資產	1		2,517,200,483,215	100.00%
流動資產	11		2,276,370,617,350	90.43%
現金	1101		58,209,150,910	2.31%
銀行存款	110102		58,209,150,910	2.31%
流動金融資產	1102		2,168,794,076,445	86.16%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201		176,378,963,911	7.01%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202		13,389,858,617	0.53%
持有至到期日金融資產－流動	110206		71,538,526,819	2.84%
委託經營資產	110214		1,324,896,251,686	52.63%
委託經營資產評價調整	110215		82,733,088,536	3.29%
其他金融資產－流動	110298		499,857,386,876	19.86%
應收款項	1103		48,858,433,408	1.94%
應收票據	110301		17,913,075	0.00%
應收退休金	110305		44,307,159,824	1.76%
應收收益	110313		1,927,604,193	0.08%
應收利息	110314		2,456,911,845	0.10%
其他應收款	110398		148,844,471	0.01%
預付款項	1107		508,956,587	0.02%
其他預付款	110798		508,956,587	0.02%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12		236,861,041,365	9.41%
非流動金融資產	1202		236,861,041,365	9.41%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201		34,386,644,490	1.37%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202		-25,337,342	0.00%
持有至到期日金融資產－非流動	120206		193,302,584,217	7.68%
其他金融資產－非流動	120298		9,197,150,000	0.37%
無形資產	17		16,721,453	0.00%
無形資產	1701		16,721,453	0.00%
電腦軟體	170102		16,721,453	0.00%
其他資產	18		3,952,103,047	0.16%
什項資產	1807		3,952,103,047	0.16%
催收款項	180703		4,789,156,229	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		2,517,200,483,215	100.00%
負債	2		1,384,525,682	0.06%
流動負債	21		1,358,254,071	0.05%
應付款項	2102		1,186,103,062	0.05%
應付費用	210205		13,577,292	0.00%
其他應付款	210298		1,172,525,770	0.05%
預收款項	2103		172,151,009	0.01%
預收退休金	210310		107,183,160	0.00%
其他預收款	210398		64,967,849	0.00%
其他負債	28		26,271,611	0.00%
什項負債	2807		26,271,611	0.00%
暫收及待結轉帳項	280705		26,271,611	0.00%

勞工退休基金(新制)
平衡表
中華民國 108 年 07 月 31 日

程式代碼： AS610
單 位： 新臺幣元
列印日期： 0108/08/07
列印頁次： 2

會計科目			合 計	百分比
名 稱	編 號			
淨值	3		2,515,815,957,533	99.94%
基金	31		2,328,141,222,547	92.49%
勞工退休基金	3111		2,328,141,222,547	92.49%
勞工退休基金－本金	311101		2,011,462,047,506	79.91%
勞工退休基金－收益	311102		316,679,175,041	12.58%
累積餘絀	33		187,674,734,986	7.46%
累積賸餘	3301		187,674,734,986	7.46%
累積賸餘	330101		4,649,445,802	0.18%
本期賸餘	330102		183,025,289,184	7.27%
負債及淨值合計	3A		2,517,200,483,215	100.00%

備註: (1)銀行存款(未含委託經營)部分係包含臺幣存款31,793,103,849元、外幣存款美元430,398,643.07元、澳幣213,833,892.76元、歐元26,455.54元、英鎊80,155.69元、紐西蘭幣99,862,657.80元、加拿大幣1,959,261.33、人民幣616,417,931.11元及瑞典幣3,255,450.64元，外幣存款折合新臺幣22,818,602,429元，合計54,611,706,278元，加計勞保局臺幣存款3,597,444,632元，共計58,209,150,910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) 1,072,423,978元。

(10)遠期外匯合約名目金額101,118,110,000元，即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 101,118,110,000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 07 月 31 日

程式代碼： AS620
印製日期： 0108/08/07
列印頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目 名稱	本年度法定預算數	本月份				本年截至本月底累計數			
		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	92,372,694,000	20,250,422,505	7,971,426,000	12,278,996,505	154.03	283,315,286,278	52,515,563,000	230,799,723,278	439.48
投資業務收入	90,246,820,000	18,866,883,322	7,794,271,000	11,072,612,322	142.06	245,093,014,118	51,275,471,000	193,817,543,118	377.99
兌換賸餘	0	811,799,012	0	811,799,012		34,465,172,423	0	34,465,172,423	
手續費收入	0	5,034,031	0	5,034,031		34,528,506	0	34,528,506	
存款利息收入	1,403,836,000	495,938,329	116,986,000	378,952,329	323.92	3,224,826,007	818,904,000	2,405,922,007	293.79
其他利息收入	0	506	0	506		9,376	0	9,376	
雜項業務收入	0	0	0	0		4,134,625	0	4,134,625	
滯納金收入	722,038,000	70,767,305	60,169,000	10,598,305	17.61	493,601,223	421,188,000	72,413,223	17.19
總支出	105,945,000	6,736,869,602	4,819,000	6,732,050,602	139,698.08	100,289,997,094	27,148,000	100,262,849,094	369,319.46
投資業務成本	52,386,000	5,547,033,653	4,819,000	5,542,214,653	115,007.56	72,897,464,562	27,148,000	72,870,316,562	268,418.72
兌換短絀	0	1,189,835,949	0	1,189,835,949		27,392,532,532	0	27,392,532,532	
呆帳	53,559,000	0	0	0		0	0	0	
本期賸餘(短絀)	92,266,749,000	13,513,552,903	7,966,607,000	5,546,945,903	69.62	183,025,289,184	52,488,415,000	130,536,874,184	248.69

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。