

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目		檢 查 編 號 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
資產	1	0	603,873,432,569.34	598,823,836,926.80	5,049,595,642.54	0.84	
流動資產	11-12	8	92,174,862,831.43	75,029,213,709.43	17,145,649,122.00	22.85	
現金	110	8	8,291,167,839.05	7,394,511,274.05	896,656,565.00	12.13	
銀行存款	1102	A	8,288,499,839.05	7,391,243,274.05	897,256,565.00	12.14	
零用及週轉金	1105	0	2,668,000.00	3,268,000.00	-600,000.00	-18.36	
短期投資	113	0	358,940,390.00	320,597,701.00	38,342,689.00	11.96	
其他短期投資	1138	A	358,940,390.00	325,001,082.00	33,939,308.00	10.44	
積欠工資墊償基金			358,940,390.00	325,001,082.00	33,939,308.00	10.44	
備抵短期投資跌價損失	1139	7	0.00	4,403,381.00	-4,403,381.00	-100.00	
積欠工資墊償基金			0.00	4,403,381.00	-4,403,381.00	-100.00	
應收款項	114-117	7	83,386,785,237.38	67,296,872,355.38	16,089,912,882.00	23.91	
應收帳款	1144	2	496,372,580.00	1,352,419,717.00	-856,047,137.00	-63.30	
應收收益	114C	3	9,322,821.00	349,997.00	8,972,824.00	2,563.69	
應收退稅款	114A	A	14,917.00	0.00	14,917.00		
應收利息	1151	A	1,076,412,987.00	867,107,682.00	209,305,305.00	24.14	
勞工保險-普通			1,001,700,791.00	823,418,085.00	178,282,706.00	21.65	
勞工保險-職災			10,757,540.00	8,001,696.00	2,755,844.00	34.44	
農民保險			0.00	0.00	0.00		
就業保險			56,079,417.00	30,011,259.00	26,068,158.00	86.86	
民意代表保險			2,087.00	1,737.00	350.00	20.15	
低收入戶保險			183.00	152.00	31.00	20.39	
職災保護			7,872,969.00	5,674,753.00	2,198,216.00	38.74	
應收保費	1155	6	63,147,418,447.50	56,418,827,209.38	6,728,591,238.12	11.93	
勞工保險-普通			56,287,240,582.50	50,376,609,732.50	5,910,630,850.00	11.73	
勞工保險-職災			2,490,521,702.00	2,474,695,531.00	15,826,171.00	0.64	
農民保險			488,234,680.00	175,463,606.88	312,771,073.12	178.25	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
就業保險			3,881,421,483.00	3,392,058,339.00	489,363,144.00	14.43	
備抵呆帳－應收保費	1156	2	23,049,526.00	20,024,570.00	3,024,956.00	15.11	
勞工保險－普通			0.00	0.00	0.00		
勞工保險－職災			0.00	0.00	0.00		
農民保險			23,049,526.00	20,024,570.00	3,024,956.00	15.11	
就業保險			0.00	0.00	0.00		
應收出售遠匯款	1173	8	14,207,730,277.00	3,950,613,499.00	10,257,116,778.00	259.63	
其他應收款	1178	0	4,476,263,208.88	4,729,457,852.00	-253,194,643.12	-5.35	
勞工保險－普通			102,853,532.00	149,726,952.00	-46,873,420.00	-31.31	
勞工保險－職災			3,655,922.00	2,907,479.00	748,443.00	25.74	
農民保險			4,368,532,683.88	3,772,268,674.00	596,264,009.88	15.81	
就業保險			765,696.00	803,902,209.00	-803,136,513.00	-99.90	
職災保護			4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	
勞工退休金			82,851.00	361,639.00	-278,788.00	-77.09	
積欠工資墊償基金			0.00	42,531.00	-42,531.00	-100.00	
行政事務費			368,524.00	244,368.00	124,156.00	50.81	
備抵呆帳－其他應收款	1179	6	3,700,475.00	1,879,031.00	1,821,444.00	96.94	
勞工保險－普通			3,105,446.00	1,309,373.00	1,796,073.00	137.17	
勞工保險－職災			497,936.00	371,782.00	126,154.00	33.93	
農民保險			52,700.00	163,620.00	-110,920.00	-67.79	
就業保險			44,393.00	34,256.00	10,137.00	29.59	
預付款項	125	2	137,969,365.00	17,232,379.00	120,736,986.00	700.64	
預付費用	1253	1	51,775,794.00	6,352,536.00	45,423,258.00	715.04	
預付利息	1255	4	86,193,571.00	10,879,843.00	75,313,728.00	692.23	
其他預付款	1259	0	0.00	0.00	0.00		
基金長期投資及應收款	14	2	503,958,653,998.00	517,053,429,056.00	-13,094,775,058.00	-2.53	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科 目		檢 查 編 號 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
基金	140-142	2	503,958,653,998.00	517,053,429,056.00	-13,094,775,058.00	-2.53	
職災保護基金(如附表1)	1425	9	12,360,800,000.00	11,614,100,000.00	746,700,000.00	6.43	
勞工保險基金(如附表2)	1426	5	422,412,660,967.00	448,797,129,055.00	-26,384,468,088.00	-5.88	
就業保險基金(如附表3)	1428	8	69,185,193,031.00	56,642,200,001.00	12,542,993,030.00	22.14	
固定資產	15	A	1,274,646,395.91	1,278,518,294.37	-3,871,898.46	-0.30	
土地	150	A	646,493,798.39	654,306,865.85	-7,813,067.46	-1.19	
土地	1501	7	621,384,713.39	626,033,971.39	-4,649,258.00	-0.74	
重估增值-土地	1502	3	25,109,085.00	28,272,894.46	-3,163,809.46	-11.19	
房屋及建築	152	5	541,109,522.00	552,375,264.00	-11,265,742.00	-2.04	
房屋及建築	1521	1	739,581,295.00	737,735,852.00	1,845,443.00	0.25	
累計折舊-房屋及建築	1523	4	198,471,773.00	185,360,588.00	13,111,185.00	7.07	
機械及設備	153	2	44,544,055.47	35,482,054.47	9,062,001.00	25.54	
機械及設備	1531	9	81,986,103.00	100,690,232.00	-18,704,129.00	-18.58	
累計折舊-機械及設備	1533	1	37,442,047.53	65,208,177.53	-27,766,130.00	-42.58	
交通及運輸設備	154	0	22,793,190.09	19,607,181.09	3,186,009.00	16.25	
交通及運輸設備	1541	6	40,469,545.00	36,169,069.00	4,300,476.00	11.89	
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	17,676,354.91	16,561,887.91	1,114,467.00	6.73	
什項設備	155	7	13,725,678.96	11,752,068.96	1,973,610.00	16.79	
什項設備	1551	3	70,036,686.50	65,920,215.50	4,116,471.00	6.24	
累計折舊-什項設備	1553	6	56,311,007.54	54,168,146.54	2,142,861.00	3.96	
租賃權益改良	156	4	5,980,151.00	4,994,860.00	985,291.00	19.73	
租賃權益改良	1561	A	8,019,613.00	6,445,785.00	1,573,828.00	24.42	
累計折舊-租賃權益改良	1563	3	2,039,462.00	1,450,925.00	588,537.00	40.56	
無形資產	17	7	61,649,835.00	50,915,511.00	10,734,324.00	21.08	
無形資產	170	7	61,649,835.00	50,915,511.00	10,734,324.00	21.08	
電腦軟體	1708	8	61,649,835.00	50,915,511.00	10,734,324.00	21.08	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
其他資產	18	5	6,403,619,509.00	5,411,760,356.00	991,859,153.00	18.33	
什項資產	181-182	2	6,308,322,789.00	5,323,249,999.00	985,072,790.00	18.51	
存出保證金	1811	9	4,999,410.00	7,335,427.00	-2,336,017.00	-31.85	
催收款項	1812	5	8,760,030,672.00	7,665,688,927.00	1,094,341,745.00	14.28	
勞工保險-普通			8,180,009,317.00	7,133,028,524.00	1,046,980,793.00	14.68	
勞工保險-職災			308,408,900.00	317,975,431.00	-9,566,531.00	-3.01	
農民保險			13,739,303.00	15,433,402.00	-1,694,099.00	-10.98	
就業保險			257,773,152.00	199,151,570.00	58,621,582.00	29.44	
職災保護			100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	
備抵呆帳－催收款項	1813	1	2,456,707,293.00	2,349,774,355.00	106,932,938.00	4.55	
勞工保險-普通			2,189,997,997.00	2,117,414,549.00	72,583,448.00	3.43	
勞工保險-職災			157,343,632.00	155,218,474.00	2,125,158.00	1.37	
農民保險			5,808,199.00	11,177,307.00	-5,369,108.00	-48.04	
就業保險			103,457,465.00	65,964,025.00	37,493,440.00	56.84	
職災保護			100,000.00	0.00	100,000.00		
遞延資產	183-184	7	95,296,720.00	88,510,357.00	6,786,363.00	7.67	
遞延退休金成本	1844	0	95,296,720.00	88,510,357.00	6,786,363.00	7.67	
合 計			603,873,432,569.34	598,823,836,926.80	5,049,595,642.54	0.84	
備忘科目			183,924,752.00	2,541,976,190.00	-2,358,051,438.00	-92.76	
期收款項	118	6	0.00	2,386,714,056.00	-2,386,714,056.00	-100.00	
買入期證券	1183	5	0.00	2,386,714,056.00	-2,386,714,056.00	-100.00	
信託代理與保證資產	186-188	9	183,924,752.00	155,262,134.00	28,662,618.00	18.46	
信託資產	1861	5	34,983,098.00	38,090,423.00	-3,107,325.00	-8.16	
保證品	1864	4	97,445,820.00	71,408,022.00	26,037,798.00	36.46	
應收代收款	1869	6	51,495,834.00	45,763,689.00	5,732,145.00	12.53	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
負債	2	9	602,204,524,042.16	597,188,452,582.16	5,016,071,460.00	0.84	
流動負債	21-22	7	22,253,401,557.03	11,279,007,405.03	10,974,394,152.00	97.30	
短期債務	210	7	4,990,000,000.00	3,960,000,000.00	1,030,000,000.00	26.01	
短期借款	2102	0	4,990,000,000.00	3,960,000,000.00	1,030,000,000.00	26.01	
應付款項	214-217	6	16,947,586,354.63	6,865,123,656.63	10,082,462,698.00	146.86	
應付票據	2141	2	0.00	0.00	0.00		
應付帳款	2144	1	639,101,434.00	402,267,077.00	236,834,357.00	58.87	
應付代收款	2145	8	116,082,887.50	73,623,491.50	42,459,396.00	57.67	
應付費用	2147	A	13,148,058.00	3,407,397.00	9,740,661.00	285.87	
應付保險給付	2159	A	534,716,375.13	1,597,186,270.13	-1,062,469,895.00	-66.52	
應付遠匯款	2175	0	14,781,799,742.00	3,927,592,279.00	10,854,207,463.00	276.36	
其他應付款	2178	9	862,737,858.00	861,047,142.00	1,690,716.00	0.20	
預收款項	225	1	315,815,202.40	453,883,748.40	-138,068,546.00	-30.42	
預收保費	2254	7	315,055,995.00	405,784,488.00	-90,728,493.00	-22.36	
勞工保險			237,268,284.00	319,019,460.00	-81,751,176.00	-25.63	
農民保險			72,933,945.00	83,179,162.00	-10,245,217.00	-12.32	
就業保險			4,853,766.00	3,585,866.00	1,267,900.00	35.36	
其他預收款	2259	9	759,207.40	48,099,260.40	-47,340,053.00	-98.42	
長期負債	25	0	113,216,496.00	104,258,570.00	8,957,926.00	8.59	
長期債務	250-251	0	113,216,496.00	104,258,570.00	8,957,926.00	8.59	
應計退休金負債	2517	1	113,216,496.00	104,258,570.00	8,957,926.00	8.59	
其他負債	28	4	579,837,905,989.13	585,805,186,607.13	-5,967,280,618.00	-1.02	
營業及負債準備	280-281	4	573,397,524,389.37	579,764,505,518.37	-6,366,981,129.00	-1.10	
勞保責任準備	2816	0	487,562,014,234.37	507,058,605,954.37	-19,496,591,720.00	-3.85	
普通事故			466,442,182,838.77	486,020,345,120.77	-19,578,162,282.00	-4.03	
職業災害			21,119,831,395.60	21,038,260,833.60	81,570,562.00	0.39	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
就業保險責任準備	281A	5	73,455,388,001.00	61,102,634,102.00	12,352,753,899.00	20.22	
職災保護準備	2819	9	12,380,122,154.00	11,603,265,462.00	776,856,692.00	6.70	
已加保勞工			12,358,221,489.00	11,529,700,210.00	828,521,279.00	7.19	
未加保勞工			21,900,665.00	73,565,252.00	-51,664,587.00	-70.23	
什項負債	282-283	9	6,440,381,599.76	6,040,681,088.76	399,700,511.00	6.62	
存入保證金	2821	5	101,558,593.00	18,580,322.00	82,978,271.00	446.59	
應付保管款	2822	1	6,338,823,006.76	6,022,100,766.76	316,722,240.00	5.26	
業主權益	3	8	1,668,908,527.18	1,635,384,344.64	33,524,182.54	2.05	
資本	31	6	1,416,997,714.52	1,372,786,714.52	44,211,000.00	3.22	
資本	310	6	1,416,997,714.52	1,372,786,714.52	44,211,000.00	3.22	
資本	3101	2	1,416,997,714.52	1,372,786,714.52	44,211,000.00	3.22	
勞工退休金			53,141,000.00	8,930,000.00	44,211,000.00	495.08	
勞工保險			1,288,336,436.52	1,288,336,436.52	0.00	0.00	
農民保險			75,520,278.00	75,520,278.00	0.00	0.00	
資本公積	32	4	251,910,812.66	262,597,630.12	-10,686,817.46	-4.07	
資本公積	320	4	251,910,812.66	262,597,630.12	-10,686,817.46	-4.07	
土地重估增值準備	3203	3	251,432,412.66	262,339,630.12	-10,907,217.46	-4.16	
受贈公積	3206	2	478,400.00	258,000.00	220,400.00	85.43	
負債及業主權益合計			603,873,432,569.34	598,823,836,926.80	5,049,595,642.54	0.84	
備忘科目			183,924,752.00	2,541,976,190.00	-2,358,051,438.00	-92.76	
期付款項	218	5	0.00	2,386,714,056.00	-2,386,714,056.00	-100.00	
期付款項	2181	5	0.00	2,386,714,056.00	-2,386,714,056.00	-100.00	
信託代理與保證負債	286-288	8	183,924,752.00	155,262,134.00	28,662,618.00	18.46	
信託負債	2861	4	34,983,098.00	38,090,423.00	-3,107,325.00	-8.16	
存入保證品	2864	3	97,445,820.00	71,408,022.00	26,037,798.00	36.46	
受託代收款	2869	5	51,495,834.00	45,763,689.00	5,732,145.00	12.53	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表 (附 表 1)

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備 註
名 稱	編號	檢 查 號 碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
定期存款			12,360,800,000.00	11,614,100,000.00	746,700,000.00	6.43	
已加保勞工			12,342,000,000.00	11,547,000,000.00	795,000,000.00	6.88	
未加保勞工			18,800,000.00	67,100,000.00	-48,300,000.00	-71.98	
合 計			12,360,800,000.00	11,614,100,000.00	746,700,000.00	6.43	

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表 (附 表 2)

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科	目		本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備註
	名 稱	編號	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
	外幣存款		1,845,032,842.00	121,085,953.00	1,723,946,889.00	1,423.74	
	自行運用		1,129,614,518.00	121,085,953.00	1,008,528,565.00	832.90	
	委託經營-國外		715,418,324.00	0.00	715,418,324.00		
	活期儲蓄存款		185,061,716.00	582,174,842.00	-397,113,126.00	-68.21	
	自行運用		15,000.00	1,788,745.00	-1,773,745.00	-99.16	
	委託經營-國內		185,046,716.00	580,386,097.00	-395,339,381.00	-68.12	
	定期存款		199,682,500,000.00	251,042,100,000.00	-51,359,600,000.00	-20.46	
	自行運用		199,603,300,000.00	251,042,100,000.00	-51,438,800,000.00	-20.49	
	委託經營-國內		79,200,000.00	0.00	79,200,000.00		
	可轉讓定期存單		3,733,716,805.00	8,707,198,408.00	-4,973,481,603.00	-57.12	
	自行運用		3,653,566,048.00	6,825,477,353.00	-3,171,911,305.00	-46.47	
	委託經營-國內		80,150,757.00	1,881,721,055.00	-1,801,570,298.00	-95.74	
	股票		101,234,422,234.00	89,605,731,377.00	11,628,690,857.00	12.98	
	自行運用		78,657,462,179.00	79,630,843,655.00	-973,381,476.00	-1.22	
	委託經營-國內		16,138,378,110.00	9,974,887,722.00	6,163,490,388.00	61.79	
	委託經營-國外		6,438,581,945.00	0.00	6,438,581,945.00		
	減:備抵跌價損失-股票(註1)		-1,804,011,578.00	-8,071,739,668.00	6,267,728,090.00	-77.65	
	受益憑證		0.00	934,500,524.00	-934,500,524.00	-100.00	
	自行運用		0.00	934,500,524.00	-934,500,524.00	-100.00	
	減:備抵跌價損失-受益憑證		0.00	-126,318,711.00	126,318,711.00	-100.00	
	公債庫券及公司債		22,590,460,170.00	7,950,677,001.00	14,639,783,169.00	184.13	
	自行運用		10,175,027,742.00	7,950,677,001.00	2,224,350,741.00	27.98	
	委託經營-國內		6,403,832,222.00	0.00	6,403,832,222.00		
	委託經營-國外		6,011,600,206.00	0.00	6,011,600,206.00		
	減:備抵跌價損失-公債庫券及公司債(註2)		-40,321,253.00	0.00	-40,321,253.00		
	金融債券		47,493,576,989.00	38,475,412,192.00	9,018,164,797.00	23.44	
	自行運用		47,493,576,989.00	38,475,412,192.00	9,018,164,797.00	23.44	
	承兌匯票		0.00	2,015,320.00	-2,015,320.00	-100.00	
	委託經營-國內		0.00	2,015,320.00	-2,015,320.00	-100.00	
	商業本票		21,405,993,428.00	16,355,695,441.00	5,050,297,987.00	30.88	
	自行運用		18,327,421,870.00	5,692,723,954.00	12,634,697,916.00	221.94	
	委託經營-國內		3,078,571,558.00	10,662,971,487.00	-7,584,399,929.00	-71.13	
	不動產投資淨額-自行運用		1,824,466,408.00	1,847,141,970.00	-22,675,562.00	-1.23	
	不動產投資		2,078,523,290.00	2,082,702,289.66	-4,178,999.66	-0.20	
	減:累計折舊		-254,056,882.00	-235,560,319.66	-18,496,562.34	7.85	
	其他長期投資-自行運用		166,580,556.00	166,580,556.00	0.00	0.00	
	經建貸款-自行運用		285,714,284.00	22,357,142,856.00	-22,071,428,572.00	-98.72	
	農保貸借款-自行運用		4,990,000,000.00	3,960,000,000.00	1,030,000,000.00	26.01	
	紓困貸款-自行運用		3,289,661,838.00	10,988,769,256.00	-7,699,107,418.00	-70.06	
	國外有價證券-自行運用		15,529,806,528.00	3,799,869,119.00	11,729,937,409.00	308.69	
	國庫券-委託經營-國內		0.00	99,092,619.00	-99,092,619.00	-100.00	
	合 計		422,412,660,967.00	448,797,129,055.00	-26,384,468,088.00	-5.88	

註1: 備抵跌價損失-股票1,804,011,578元，包含國外委託經營產生74,618,159元，加計本局自營部分未實現損失4,095,689,683元與國內委託經營部分未實現利益2,366,296,264元，合併產生1,729,393,419元之備抵跌價損失。

註2: 備抵跌價損失-公債庫券及公司債40,321,253元，其中39,472,209元係由國外委託經營產生，849,044元係由國內委託經營產生。

勞 工 保 險 局

資 產 負 債 表 (附 表 3)

中華民國94年12月31日

單位：新台幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
活期儲蓄存款			0.00	1.00	-1.00	-100.00	
定期儲蓄存款			68,111,200,000.00	56,642,200,000.00	11,469,000,000.00	20.25	
銀行可轉讓定期存單			0.00	0.00	0.00		
公司債			250,000,000.00	0.00	250,000,000.00		
商業本票			199,748,600.00	0.00	199,748,600.00		
公債			624,244,431.00	0.00	624,244,431.00		
合 計			69,185,193,031.00	56,642,200,001.00	12,542,993,030.00	22.14	