

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金(舊制)

會計月報

中華民國 104 年 9 月 份

主辦會計人員



基金主持人



勞工退休基金(舊制)

會計月報目次

一、平衡表	1-2
二、收支餘絀表	3

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 104 年 09 月 30 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/10/07
列印頁次：1

會計科目						
名	稱	編號	自行運用	委託經營	合 計	百分比
資產		1	363,068,088,851.00	300,544,843,924.00	663,612,932,775.00	100.00%
流動資產		11-12	256,895,572,540.00	300,544,843,924.00	557,440,416,464.00	84.00%
銀行存款		1102	117,318,645,281.00	61,598,776,523.00	178,917,421,804.00	26.96%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		1131	116,411,083,029.00	243,923,990,491.00	360,335,073,520.00	54.30%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動		1132	11,100,197,122.00	-7,782,381,743.00	3,317,815,379.00	0.50%
持有至到期日金融資產－流動		1138	8,694,674,353.00	0.00	8,694,674,353.00	1.31%
應收退稅款		114A	112,992.00	75,867,924.00	75,980,916.00	0.01%
應收收益		114C	295,371,176.00	430,170,429.00	725,541,605.00	0.11%
應收利息		1151	2,383,289,690.00	449,633,476.00	2,832,923,166.00	0.43%
其他應收款		1178	695,880,941.00	1,848,786,824.00	2,544,667,765.00	0.38%
備抵呆帳－其他各項應收款		1179	-3,682,044.00	0.00	-3,682,044.00	0.00%
長期投資		14	106,162,092,135.00	0.00	106,162,092,135.00	16.00%
持有至到期日金融資產－非流動		1458	106,162,092,135.00	0.00	106,162,092,135.00	16.00%
其他資產		18	10,424,176.00	0.00	10,424,176.00	0.00%
暫付及待結轉帳項		1816	10,424,176.00	0.00	10,424,176.00	0.00%
資產合計		1A	363,068,088,851.00	300,544,843,924.00	663,612,932,775.00	100.00%
負債		2	2,188,440,310.00	7,872,173,660.00	10,060,613,970.00	1.52%
流動負債		21-22	117,803,203.00	2,144,160,606.00	2,261,963,809.00	0.34%
應付代收款		2145	1,901,078.00	30,029.00	1,931,107.00	0.00%
應付費用		2147	4,800,000.00	145,358,026.00	150,158,026.00	0.02%
其他應付款		2178	111,102,125.00	1,820,584,764.00	1,931,686,889.00	0.29%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動		2261	0.00	41,166,110.00	41,166,110.00	0.01%
公平價值變動列入損益之金融負債評價調整－流動		2262	0.00	137,021,677.00	137,021,677.00	0.02%
其他負債		28	2,070,637,107.00	5,728,013,054.00	7,798,650,161.00	1.18%
買賣損失準備		2807	2,070,634,747.00	5,728,013,054.00	7,798,647,801.00	1.18%
暫收及待結轉帳項		2825	2,360.00	0.00	2,360.00	0.00%
基金及餘絀		3	626,091,705,327.00	27,460,613,478.00	653,552,318,805.00	98.48%
基金		31	593,280,677,007.00	0.00	593,280,677,007.00	89.40%
勞工退休基金－本金		3101	593,280,677,007.00	0.00	593,280,677,007.00	89.40%
餘絀		33	32,811,028,320.00	27,460,613,478.00	60,271,641,798.00	9.08%
累積賸餘		3311	36,150,917,748.00	36,311,237,992.00	72,462,155,740.00	10.92%
上期餘絀(-)		3313	4,074,576,977.00	2,590,455,664.00	6,665,032,641.00	1.00%
本期餘絀(-)		3319	-7,414,466,405.00	-11,441,080,178.00	-18,855,546,583.00	-2.84%
負債、基金及餘絀合計		3A	628,280,145,637.00	35,332,787,138.00	663,612,932,775.00	100.00%

備註：(1)信託代理與保證資產(負債)395,889,953元 [即為保證品(存入保證品)395,889,953元]
(2)遠期外匯合約名目金額35,481,340,988元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)35,481,340,988元]
(3)賣出期貨契約價值7,891,782,616元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)7,891,782,616元]，買入期貨契約價值4,681,082,678元 [買入期貨(待抵銷買入期貨)4,681,082,678元]
(4)利率交換合約名目金額28,762,757,874元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)28,762,757,874元]
(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款115,321,893,232元、外幣存款美元50,895,547.07元、港幣24,136,797.45元、歐元2,415,570.17元、人民幣0.52元、澳幣5,124,111.20元，外幣存款折合新台幣1,996,752,049元，合計117,318,645,281元。
(6)股票之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。
(7)受益憑證之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 104 年 09 月 30 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/10/07
列印頁次：2

	會計科目	編號	自行運用	委託經營	合計	百分比
--	------	----	------	------	----	-----

- (8)債券之續後評價，屬公平價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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平價值；屬持有至到期日者，採折溢價攤銷評價。
- (9)短期票券之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92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，表達於短期票券項下。
- (10)期貨之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日之結算價格評價。
- (11)遠期外匯合約之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日之評估匯率評價。
- (12)委託經營資料來源：本基金委託保管銀行(國內-臺灣銀行，國外-美商摩根大通銀行)。

製表



覆核



會計



主管



舊制勞工退休基金
收支餘絀表
民國 104 年 09 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/10/07
列印頁次：1
幣別單位：新臺幣元

會計科目 名 稱	本 年 度 法定預算數	本月份數			本月底止本年累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)數	實際數	預算數	比較增減(-)數	達成百分比
總收入	25,582,121,000.00	2,850,210,316.00	2,131,812,000.00	718,398,316.00	26,154,591,772.00	19,186,304,000.00	6,968,287,772.00	136.32%
利息收入	5,860,004,000.00	472,839,205.00	488,334,000.00	-15,494,795.00	4,245,687,768.00	4,395,003,000.00	-149,315,232.00	96.60%
手續費收入	0.00	13,810,524.00	0.00	13,810,524.00	98,452,950.00	0.00	98,452,950.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	418,025,278.00	1,643,478,000.00	-1,225,452,722.00	18,967,483,925.00	14,791,301,000.00	4,176,182,925.00	128.23%
金融負債評價利益	0.00	-41,385,409.00	0.00	-41,385,409.00	24,782,267.00	0.00	24,782,267.00	—
兌換利益	0.00	1,985,861,356.00	0.00	1,985,861,356.00	2,763,351,420.00	0.00	2,763,351,420.00	—
收回呆帳及過期帳	382,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
什項收入	0.00	1,059,362.00	0.00	1,059,362.00	54,833,442.00	0.00	54,833,442.00	—
總支出	2,884,781,000.00	6,919,572,701.00	74,804,000.00	6,844,768,701.00	38,345,105,714.00	1,674,299,000.00	36,670,806,714.00	2290.22%
利息費用	0.00	1,158,423.00	0.00	1,158,423.00	43,215,806.00	0.00	43,215,806.00	—
手續費費用	234,344,000.00	15,958,668.00	19,115,000.00	-3,156,332.00	144,802,662.00	177,015,000.00	-32,212,338.00	81.80%
提存買賣損失	1,972,174,000.00	0.00	0.00	0.00	1,616,752,049.00	986,086,000.00	630,666,049.00	163.96%
金融資產評價損失	0.00	6,852,854,581.00	0.00	6,852,854,581.00	36,044,180,868.00	0.00	36,044,180,868.00	—
管理費用	678,263,000.00	49,600,459.00	55,689,000.00	-6,088,541.00	496,152,199.00	511,198,000.00	-15,045,801.00	97.06%
什項費用	0.00	570.00	0.00	570.00	2,130.00	0.00	2,130.00	—
賸餘(-短絀)	22,697,340,000.00	-4,069,362,385.00	2,057,008,000.00	-6,126,370,385.00	-12,190,513,942.00	17,512,005,000.00	-29,702,518,942.00	-69.61%

製表



覆核



會計



主管

