

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 105 年 1 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 105 年 01 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0105/02/05
列印頁次：1

會計科目			自行運用	委託經營	合 計	百分比
名 稱	編號					
資產	1		380,895,788,821.00	304,843,917,083.00	685,739,705,904.00	100.00%
流動資產	11-12		271,455,035,277.00	304,843,917,083.00	576,298,952,360.00	84.04%
銀行存款	1102		131,734,259,733.00	44,940,135,995.00	176,674,395,728.00	25.76%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131		104,314,600,610.00	264,605,565,677.00	368,920,166,287.00	53.80%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132		9,365,403,229.00	-8,310,878,836.00	1,054,524,393.00	0.15%
附賣回有限證券投資	1133		900,000,000.00	0.00	900,000,000.00	0.13%
持有至到期日金融資產－流動	1138		22,896,593,788.00	0.00	22,896,593,788.00	3.34%
應收退稅款	114A		112,992.00	82,536,613.00	82,649,605.00	0.01%
應收收益	114C		0.00	169,987,150.00	169,987,150.00	0.02%
應收利息	1151		2,242,534,925.00	423,984,281.00	2,666,519,206.00	0.39%
其他應收款	1178		10,452,044.00	2,932,586,203.00	2,943,038,247.00	0.43%
備抵呆帳－其他各項應收款	1179		-8,922,044.00	0.00	-8,922,044.00	0.00%
長期投資	14		109,440,633,926.00	0.00	109,440,633,926.00	15.96%
持有至到期日金融資產－非流動	1458		109,440,633,926.00	0.00	109,440,633,926.00	15.96%
其他資產	18		119,618.00	0.00	119,618.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816		119,618.00	0.00	119,618.00	0.00%
資產合計	1A		380,895,788,821.00	304,843,917,083.00	685,739,705,904.00	100.00%
負債	2		1,834,531,391.00	9,748,796,644.00	11,583,328,035.00	1.69%
流動負債	21-22		206,483,002.00	5,194,946,921.00	5,401,429,923.00	0.79%
應付代收款	2145		3,836,216.00	210,111.00	4,046,327.00	0.00%
應付費用	2147		5,600,000.00	191,437,589.00	197,037,589.00	0.03%
其他應付款	2178		197,046,786.00	4,897,709,811.00	5,094,756,597.00	0.74%
公平價值變動列入損益之金融負債評價調整－流動	2262		0.00	105,589,410.00	105,589,410.00	0.02%
其他負債	28		1,628,048,389.00	4,553,849,723.00	6,181,898,112.00	0.90%
買賣損失準備	2807		1,628,046,029.00	4,553,849,723.00	6,181,895,752.00	0.90%
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		648,979,256,536.00	25,177,121,333.00	674,156,377,869.00	98.31%
基金	31		617,991,701,060.00	0.00	617,991,701,060.00	90.12%
勞工退休基金－本金	3101		617,991,701,060.00	0.00	617,991,701,060.00	90.12%
餘絀	33		30,987,555,476.00	25,177,121,333.00	56,164,676,809.00	8.19%
累積積餘	3311		33,839,851,286.00	29,538,685,823.00	63,378,537,109.00	9.24%
本期餘絀(-)	3319		-2,852,295,810.00	-4,361,564,490.00	-7,213,860,300.00	-1.05%
負債、基金及餘絀合計	3A		650,813,787,927.00	34,925,917,977.00	685,739,705,904.00	100.00%

備註：(1)信託代理與保證資產(負債)383,821,453 元 [即為保證品(存入保證品)383,821,453 元]
 (2)遠期外匯合約名目金額 38,709,005,030 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)38,709,005,030 元]
 (3)賣出期貨契約價值 7,578,060,201 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)7,578,060,201 元]，買入期貨契約價值 5,148,299,609 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨)5,148,299,609 元]
 (4)利率交換合約名目金額15,049,863,556 元[即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)15,049,863,556元]
 (5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款126,811,685,638 元、外幣存款美元 134,683,164.06 元、港幣 276,124.93 元、歐元 10,435,061.46 元、人民幣 1,779,865.15 元、加拿大幣 0.18 元、澳幣 83,578.48 元，外幣存款折合新台幣 4,922,574,095 元，合計131,734,259,733 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。
 (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

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 105 年 01 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0105/02/05
列印頁次：2

名	稱	會計科目	編號	自行運用	委託經營	合	計	百分比
---	---	------	----	------	------	---	---	-----

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 105 年 01 月

程式代碼：AC310
印製日：0105/02/05
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	25,389,198,000.00	3,781,135,188.00	2,115,764,000.00	1,665,371,188.00	3,781,135,188.00	2,115,764,000.00	1,665,371,188.00	178.71%
利息收入	5,711,748,000.00	476,231,303.00	475,979,000.00	252,303.00	476,231,303.00	475,979,000.00	252,303.00	100.05%
手續費收入	0.00	12,957,450.00	0.00	12,957,450.00	12,957,450.00	0.00	12,957,450.00	—
投資利益	19,677,420,000.00	0.00	1,639,785,000.00	-1,639,785,000.00	0.00	1,639,785,000.00	-1,639,785,000.00	0.00%
兌換利益	0.00	3,290,258,904.00	0.00	3,290,258,904.00	3,290,258,904.00	0.00	3,290,258,904.00	—
收回呆帳及過期帳	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
什項收入	0.00	1,687,531.00	0.00	1,687,531.00	1,687,531.00	0.00	1,687,531.00	—
總支出	2,657,195,000.00	10,994,995,488.00	79,762,000.00	10,915,233,488.00	10,994,995,488.00	79,762,000.00	10,915,233,488.00	13784.75%
利息費用	0.00	8,409,471.00	0.00	8,409,471.00	8,409,471.00	0.00	8,409,471.00	—
手續費費用	224,377,000.00	14,492,847.00	18,700,000.00	-4,207,153.00	14,492,847.00	18,700,000.00	-4,207,153.00	77.50%
提存買賣損失	1,700,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
投資損失	0.00	1,612,394,392.00	0.00	1,612,394,392.00	1,612,394,392.00	0.00	1,612,394,392.00	—
金融資產評價損失	0.00	9,228,159,131.00	0.00	9,228,159,131.00	9,228,159,131.00	0.00	9,228,159,131.00	—
金融負債評價損失	0.00	80,275,101.00	0.00	80,275,101.00	80,275,101.00	0.00	80,275,101.00	—
管理費用	732,738,000.00	51,264,066.00	61,062,000.00	-9,797,934.00	51,264,066.00	61,062,000.00	-9,797,934.00	83.95%
什項費用	0.00	480.00	0.00	480.00	480.00	0.00	480.00	—
賸餘(-短絀)	22,732,003,000.00	-7,213,860,300.00	2,036,002,000.00	-9,249,862,300.00	-7,213,860,300.00	2,036,002,000.00	-9,249,862,300.00	-354.31%

製表



覆核



會計



主管

