

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 2 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 02 月 29 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0105/03/08
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 | 385,020,985,879.00 | 303,416,122,395.00 | 688,437,108,274.00 | 100.00% |
| 流動資產 | 11-12 | 274,700,507,816.00 | 303,416,122,395.00 | 578,116,630,211.00 | 83.98% |
| 銀行存款 | 1102 | 128,565,079,125.00 | 47,929,091,408.00 | 176,494,170,533.00 | 25.64% |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動 | 1131 | 107,073,011,572.00 | 259,234,992,591.00 | 366,308,004,163.00 | 53.21% |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動 | 1132 | 10,753,425,450.00 | -5,932,780,833.00 | 4,820,644,617.00 | 0.70% |
| 附買回有價證券投資 | 1133 | 2,703,400,000.00 | 0.00 | 2,703,400,000.00 | 0.39% |
| 持有至到期日金融資產－流動 | 1138 | 22,605,256,373.00 | 0.00 | 22,605,256,373.00 | 3.28% |
| 應收退稅款 | 114A | 0.00 | 86,596,383.00 | 86,596,383.00 | 0.01% |
| 應收收益 | 114C | 0.00 | 287,419,315.00 | 287,419,315.00 | 0.04% |
| 應收利息 | 1151 | 2,408,508,835.00 | 432,835,696.00 | 2,841,344,531.00 | 0.41% |
| 其他應收款 | 1178 | 600,748,505.00 | 1,377,967,835.00 | 1,978,716,340.00 | 0.29% |
| 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 | 110,320,188,574.00 | 0.00 | 110,320,188,574.00 | 16.02% |
| 持有至到期日金融資產－非流動 | 1458 | 110,320,188,574.00 | 0.00 | 110,320,188,574.00 | 16.02% |
| 其他資產 | 18 | 289,489.00 | 0.00 | 289,489.00 | 0.00% |
| 暫付及待結轉帳項 | 1816 | 289,489.00 | 0.00 | 289,489.00 | 0.00% |
| 資產合計 | 1A | 385,020,985,879.00 | 303,416,122,395.00 | 688,437,108,274.00 | 100.00% |
| 負債 | 2 | 2,136,333,359.00 | 7,325,383,117.00 | 9,461,716,476.00 | 1.37% |
| 流動負債 | 21-22 | 508,284,970.00 | 2,771,533,394.00 | 3,279,818,364.00 | 0.48% |
| 應付代收款 | 2145 | 4,295,749.00 | 153,146.00 | 4,448,895.00 | 0.00% |
| 應付費用 | 2147 | 4,000,000.00 | 221,757,346.00 | 225,757,346.00 | 0.03% |
| 其他應付款 | 2178 | 499,989,221.00 | 2,378,017,491.00 | 2,878,006,712.00 | 0.42% |
| 公平價值變動列入損益之金融負債評價調整－流動 | 2262 | 0.00 | 171,605,411.00 | 171,605,411.00 | 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 | 652,803,256,580.00 | 26,172,135,218.00 | 678,975,391,798.00 | 98.63% |
| 基金 | 31 | 619,685,495,678.00 | 0.00 | 619,685,495,678.00 | 90.01% |
| 勞工退休基金－本金 | 3101 | 619,685,495,678.00 | 0.00 | 619,685,495,678.00 | 90.01% |
| 餘絀 | 33 | 33,117,760,902.00 | 26,172,135,218.00 | 59,289,896,120.00 | 8.61% |
| 累積賸餘 | 3311 | 33,839,851,286.00 | 29,538,685,823.00 | 63,378,537,109.00 | 9.21% |
| 本期餘絀(-) | 3319 | -722,090,384.00 | -3,366,550,605.00 | -4,088,640,989.00 | -0.59% |
| 負債、基金及餘絀合計 | 3A | 654,939,589,939.00 | 33,497,518,335.00 | 688,437,108,274.00 | 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 30,278,616,679 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 30,278,616,679 元]
(3)賣出期貨契約價值 7,823,223,531 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 7,823,223,531 元]，買入期貨契約價值 5,172,638,211 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 5,172,638,211 元]
(4)利率交換合約名目金額 16,103,852,676 元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換) 16,103,852,676 元]
(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款 124,797,475,927 元、外幣存款美元 96,501,027.29 元、港幣 276,124.93 元、英鎊 6,000,000.00 元、歐元 5,569,154.82 元、人民幣 5,586,988.35 元、加拿大幣 0.18 元、澳幣 1,085,578.48 元，外幣存款折合新台幣 3,767,603,198 元，合計 128,565,079,125 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 02 月 29 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0105/03/08
列印頁次：2

| | 會計科目 | | | | | |
|---|------|----|------|------|-----|-----|
| 名 | 稱 | 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 02 月

程式代碼：AC310
印製日：0105/03/08
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 | -72,238,904.00 | 2,115,764,000.00 | -2,188,002,904.00 | 3,708,896,284.00 | 4,231,528,000.00 | -522,631,716.00 | 87.65% |
| 利息收入 | 5,711,748,000.00 | 452,743,035.00 | 475,979,000.00 | -23,235,965.00 | 928,974,338.00 | 951,958,000.00 | -22,983,662.00 | 97.59% |
| 手續費收入 | 0.00 | 16,459,546.00 | 0.00 | 16,459,546.00 | 29,416,996.00 | 0.00 | 29,416,996.00 | — |
| 投資利益 | 19,677,420,000.00 | 0.00 | 1,639,785,000.00 | -1,639,785,000.00 | 0.00 | 3,279,570,000.00 | -3,279,570,000.00 | 0.00% |
| 兌換利益 | 0.00 | -546,495,948.00 | 0.00 | -546,495,948.00 | 2,743,762,956.00 | 0.00 | 2,743,762,956.00 | — |
| 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 | 5,054,463.00 | 0.00 | 5,054,463.00 | 6,741,994.00 | 0.00 | 6,741,994.00 | — |
| 總支出 | 2,657,195,000.00 | -3,197,458,215.00 | 79,762,000.00 | -3,277,220,215.00 | 7,797,537,273.00 | 159,524,000.00 | 7,638,013,273.00 | 4888.00% |
| 利息費用 | 0.00 | 3,242,713.00 | 0.00 | 3,242,713.00 | 11,652,184.00 | 0.00 | 11,652,184.00 | — |
| 手續費費用 | 224,377,000.00 | 16,558,300.00 | 18,700,000.00 | -2,141,700.00 | 31,051,147.00 | 37,400,000.00 | -6,348,853.00 | 83.02% |
| 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 | 434,061,147.00 | 0.00 | 434,061,147.00 | 2,046,455,539.00 | 0.00 | 2,046,455,539.00 | — |
| 金融資產評價損失 | 0.00 | -3,766,120,224.00 | 0.00 | -3,766,120,224.00 | 5,462,038,907.00 | 0.00 | 5,462,038,907.00 | — |
| 金融負債評價損失 | 0.00 | 66,016,001.00 | 0.00 | 66,016,001.00 | 146,291,102.00 | 0.00 | 146,291,102.00 | — |
| 管理費用 | 732,738,000.00 | 48,783,608.00 | 61,062,000.00 | -12,278,392.00 | 100,047,674.00 | 122,124,000.00 | -22,076,326.00 | 81.92% |
| 什項費用 | 0.00 | 240.00 | 0.00 | 240.00 | 720.00 | 0.00 | 720.00 | — |
| 賸餘(-短絀) | 22,732,003,000.00 | 3,125,219,311.00 | 2,036,002,000.00 | 1,089,217,311.00 | -4,088,640,989.00 | 4,072,004,000.00 | -8,160,644,989.00 | -100.41% |

製表



覆核



會計



主管

