

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金(舊制)

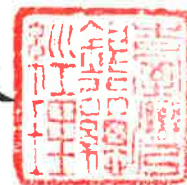
會計月報

中華民國 104 年 8 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 08 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/09/07
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	368,119,923,416.00	301,851,055,498.00	669,970,978,914.00	100.00%
流動資產	11-12	262,057,632,330.00	301,851,055,498.00	563,908,687,828.00	84.17%
銀行存款	1102	121,828,404,549.00	62,443,020,460.00	184,271,425,009.00	27.50%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131	114,312,960,174.00	238,328,184,062.00	352,641,144,236.00	52.64%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132	13,398,983,661.00	-3,228,313,701.00	10,170,669,960.00	1.52%
附賣回有限證券投資	1133	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.04%
持有至到期日金融資產－流動	1138	9,383,174,770.00	0.00	9,383,174,770.00	1.40%
應收退稅款	114A	112,992.00	75,368,667.00	75,481,659.00	0.01%
應收收益	114C	370,365,533.00	830,494,788.00	1,200,860,321.00	0.18%
應收利息	1151	2,387,709,862.00	458,597,238.00	2,846,307,100.00	0.42%
其他應收款	1178	79,602,833.00	2,943,703,984.00	3,023,306,817.00	0.45%
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	106,053,928,156.00	0.00	106,053,928,156.00	15.83%
持有至到期日金融資產－非流動	1458	106,053,928,156.00	0.00	106,053,928,156.00	15.83%
其他資產	18	8,362,930.00	0.00	8,362,930.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816	8,362,930.00	0.00	8,362,930.00	0.00%
資產合計	1A	368,119,923,416.00	301,851,055,498.00	669,970,978,914.00	100.00%
負債	2	2,678,102,411.00	9,595,090,963.00	12,273,193,374.00	1.83%
流動負債	21-22	607,466,367.00	3,867,077,909.00	4,474,544,276.00	0.67%
應付代收款	2145	2,795,431.00	11,972.00	2,807,403.00	0.00%
應付費用	2147	4,000,000.00	223,863,184.00	227,863,184.00	0.03%
其他應付款	2178	600,670,936.00	3,502,843,593.00	4,103,514,529.00	0.61%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	2261	0.00	44,722,892.00	44,722,892.00	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	95,636,268.00	95,636,268.00	0.01%
其他負債	28	2,070,636,044.00	5,728,013,054.00	7,798,649,098.00	1.16%
買賣損失準備	2807	2,070,634,747.00	5,728,013,054.00	7,798,647,801.00	1.16%
暫收及待結轉帳項	2825	1,297.00	0.00	1,297.00	0.00%
基金及餘絀	3	627,370,235,925.00	30,327,549,615.00	657,697,785,540.00	98.17%
基金	31	593,356,781,357.00	0.00	593,356,781,357.00	88.56%
勞工退休基金－本金	3101	593,356,781,357.00	0.00	593,356,781,357.00	88.56%
餘絀	33	34,013,454,568.00	30,327,549,615.00	64,341,004,183.00	9.60%
累積賸餘	3311	36,150,917,748.00	36,311,237,992.00	72,462,155,740.00	10.82%
上期餘絀(-)	3313	4,074,576,977.00	2,590,455,664.00	6,665,032,641.00	0.99%
本期餘絀(-)	3319	-6,212,040,157.00	-8,574,144,041.00	-14,786,184,198.00	-2.21%
負債、基金及餘絀合計	3A	630,048,338,336.00	39,922,640,578.00	669,970,978,914.00	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 41,069,130,018 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)41,069,130,018 元]
 (3)賣出期貨契約價值 9,591,532,762 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)9,591,532,762 元]、買入期貨契約價值 1,467,696,224 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨)1,467,696,224 元]
 (4)利率交換合約名目金額27,040,447,528 元[即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)27,040,447,528元]
 (5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款118,759,699,701 元、外幣存款美元 85,875,257.58 元、港幣 24,136,797.45 元、歐元 3,223,135.72 元、人民幣 0.52 元、澳幣 1,412,001.62 元，外幣存款折合新台幣 3,068,704,848 元，合計121,828,404,549 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 08 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/09/07
列印頁次：2

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

程式代碼：AC310
印製日：0104/09/07
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	6,165,207,205.00	2,131,812,000.00	4,033,395,205.00	23,304,381,456.00	17,054,492,000.00	6,249,889,456.00	136.65%
利息收入	5,860,004,000.00	483,789,115.00	488,334,000.00	-4,544,885.00	3,772,848,563.00	3,906,669,000.00	-133,820,437.00	96.57%
手續費收入	0.00	11,982,087.00	0.00	11,982,087.00	84,642,426.00	0.00	84,642,426.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	-484,474,655.00	1,643,478,000.00	-2,127,952,655.00	18,549,458,647.00	13,147,823,000.00	5,401,635,647.00	141.08%
金融負債評價利益	0.00	-46,331,061.00	0.00	-46,331,061.00	66,167,676.00	0.00	66,167,676.00	—
兌換利益	0.00	6,198,867,526.00	0.00	6,198,867,526.00	777,490,064.00	0.00	777,490,064.00	—
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	1,374,193.00	0.00	1,374,193.00	53,774,080.00	0.00	53,774,080.00	—
總支出	2,884,781,000.00	15,578,169,871.00	74,804,000.00	15,503,365,871.00	31,425,533,013.00	1,599,495,000.00	29,826,038,013.00	1964.72%
利息費用	0.00	1,359,419.00	0.00	1,359,419.00	42,057,383.00	0.00	42,057,383.00	—
手續費費用	234,344,000.00	18,530,546.00	19,115,000.00	-584,454.00	128,843,994.00	157,900,000.00	-29,056,006.00	81.60%
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	15,505,689,253.00	0.00	15,505,689,253.00	29,191,326,287.00	0.00	29,191,326,287.00	—
管理費用	678,263,000.00	52,590,443.00	55,689,000.00	-3,098,557.00	446,551,740.00	455,509,000.00	-8,957,260.00	98.03%
什項費用	0.00	210.00	0.00	210.00	1,560.00	0.00	1,560.00	—
賸餘(-短絀)	22,697,340,000.00	-9,412,962,666.00	2,057,008,000.00	-11,469,970,666.00	-8,121,151,557.00	15,454,997,000.00	-23,576,148,557.00	-52.55%

製表



覆核



會計



主管

