

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 107 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	1-3
二、收支餘絀表	4-5

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 107 年 02 月 28 日

程式代碼： AS470
交易幣別： 新臺幣元
列印日期： 0107/03/07
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	514,051,506,784.00	434,689,298,155.00	948,740,804,939.00	100.00%
流動資產		11	407,835,678,020.00	434,688,626,509.00	842,524,304,529.00	88.80%
現金		1101	129,697,204,801.00	35,333,582,333.00	165,030,787,134.00	17.39%
銀行存款		110102	129,697,204,801.00	35,333,582,333.00	165,030,787,134.00	17.39%
流動金融資產		1102	275,506,124,859.00	393,757,512,460.00	669,263,637,319.00	70.54%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	149,857,729,901.00	360,584,488,393.00	510,442,218,294.00	53.80%
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	29,408,440,624.00	33,173,024,067.00	62,581,464,691.00	6.60%
持有至到期日金融資產－流動		110206	68,301,203,203.00	0.00	68,301,203,203.00	7.20%
其他金融資產－流動		110298	27,938,751,131.00	0.00	27,938,751,131.00	2.94%
應收款項		1103	2,632,348,360.00	5,597,531,716.00	8,229,880,076.00	0.87%
應收退稅款		110312	548,493.00	122,265,819.00	122,814,312.00	0.01%
應收收益		110313	168,390,200.00	429,154,524.00	597,544,724.00	0.06%
應收利息		110314	2,462,138,674.00	516,998,129.00	2,979,136,803.00	0.31%
其他應收款		110398	7,658,348.00	4,529,113,244.00	4,536,771,592.00	0.48%
備抵呆帳－其他各項應收款		110399	-6,387,355.00	0.00	-6,387,355.00	0.00%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	106,215,618,619.00	0.00	106,215,618,619.00	11.20%
非流動金融資產		1202	106,215,618,619.00	0.00	106,215,618,619.00	11.20%
持有至到期日金融資產－非流動		120206	105,941,168,619.00	0.00	105,941,168,619.00	11.17%
其他金融資產－非流動		120298	274,450,000.00	0.00	274,450,000.00	0.03%
無形資產		17	0.00	671,646.00	671,646.00	0.00%
無形資產		1701	0.00	671,646.00	671,646.00	0.00%
電腦軟體		170102	0.00	671,646.00	671,646.00	0.00%
其他資產		18	210,145.00	0.00	210,145.00	0.00%
什項資產		1807	210,145.00	0.00	210,145.00	0.00%
暫付及待結轉帳項		180705	210,145.00	0.00	210,145.00	0.00%
資產合計		1A	514,051,506,784.00	434,689,298,155.00	948,740,804,939.00	100.00%
負債		2	4,132,624,444.00	17,472,230,931.00	21,604,855,375.00	2.28%
流動負債		21	611,110,251.00	8,945,822,166.00	9,556,932,417.00	1.01%
應付款項		2102	611,110,251.00	8,945,822,166.00	9,556,932,417.00	1.01%
應付代收款		210203	708,934.00	169,104.00	878,038.00	0.00%
應付費用		210205	11,000,000.00	407,614,210.00	418,614,210.00	0.04%
其他應付款		210298	599,401,317.00	8,538,038,852.00	9,137,440,169.00	0.96%
其他負債		28	3,521,514,193.00	8,526,408,765.00	12,047,922,958.00	1.27%
負債準備		2802	3,521,508,827.00	8,526,408,765.00	12,047,917,592.00	1.27%
投資損失準備		280291	3,521,508,827.00	8,526,408,765.00	12,047,917,592.00	1.27%
什項負債		2807	5,366.00	0.00	5,366.00	0.00%
暫收及待結轉帳項		280705	5,366.00	0.00	5,366.00	0.00%
淨值		3	859,395,720,552.00	67,740,229,012.00	927,135,949,564.00	97.72%
基金		31	793,065,180,671.00	0.00	793,065,180,671.00	83.59%
勞工退休基金		3111	793,065,180,671.00	0.00	793,065,180,671.00	83.59%
勞工退休基金－本金		311101	793,065,180,671.00	0.00	793,065,180,671.00	83.59%
累積餘絀		33	66,330,539,881.00	67,740,229,012.00	134,070,768,893.00	14.13%
累積賸餘		3301	66,330,539,881.00	75,299,656,389.00	141,630,196,270.00	14.93%
累積賸餘		330101	65,332,183,710.00	75,299,656,389.00	140,631,840,099.00	14.82%
本期賸餘		330108	998,356,171.00	0.00	998,356,171.00	0.11%

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 107 年 02 月 28 日

程式代碼： AS470
交易幣別： 新臺幣元
列印日期： 0107/03/07
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
	累積短絀	3302	0.00	-7,559,427,377.00	-7,559,427,377.00	-0.80%
	本期短絀	330208	0.00	-7,559,427,377.00	-7,559,427,377.00	-0.80%
	負債、基金及賸餘合計	3A	863,528,344,996.00	85,212,459,943.00	948,740,804,939.00	100.00%

- 備註: (1)信託代理與保證資產(負債) 365,541,453 元 [即為保證品(存入保證品) 365,541,453 元]
 (2)遠期外匯合約名目金額 82,936,367,479 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 82,936,367,479 元]
 (3)賣出期貨契約價值 11,055,648,918 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 11,055,648,918 元]，買入期貨契約價值 10,237,441,349 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 10,237,441,349 元]
 (4)利率交換合約名目金額120,153,715,498 元[即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)120,153,715,498元]
 (5)買入選擇權契約價值2,868,353,890 元[即買入選擇權(待抵銷買入選擇權)2,868,353,890元]
 (6)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款123,989,185,890 元、外幣存款美元 183,300,768.73 元、港幣 30,930,120.06 元、英鎊 0.35 元、歐元 2,236,345.66 元、人民幣 25,453,996.15 元、加拿大幣 0.18 元、澳幣 1,598,714.35 元，外幣存款折合新台幣 5,708,018,911 元，合計 129,697,204,801 元。
 (7)其他金融資產-流動係3個月至1年內之定期存款及附賣回有價證券投資，其他金融資產-非流動係1年以上之定期存款。
 (8)股票之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公允價值計算。
 (9)受益憑證之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公允價值。
 (10)債券之續後評價，屬透過餘絀按公允價值衡量之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26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允價值；屬持有至到期日者，採攤銷後成本衡量。
 (11)短期票券之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26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。
 (12)期貨之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，採計算日之結算價格評價。
 (13)遠期外匯合約之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第26條第1項規定，採計算日結算匯率評價。
 (14)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)。
 (15)以持有至到期日金融資產-非流動之公債提存擔保金額為7,900,000元。

製表

覆核

會計

主管

舊制勞工退休基金
平衡表(含自行運用及國內外委託經營)

民國107年02月28日

交易幣別：新台幣元

會計科目		自行運用	國內委託經營	國外委託經營	國內外委託經營 合計	自行運用及委託經營 合計
名稱	編號					
資產	1	514,051,506,784.00	126,253,240,165.00	308,436,057,990.00	434,689,298,155.00	948,740,804,939.00
流動資產	11	407,835,678,020.00	126,253,240,165.00	308,435,386,344.00	434,688,626,509.00	842,524,304,529.00
現金	1101	129,697,204,801.00	27,614,371,608.00	7,719,210,725.00	35,333,582,333.00	165,030,787,134.00
銀行存款	110102	129,697,204,801.00	27,614,371,608.00	7,719,210,725.00	35,333,582,333.00	165,030,787,134.00
流動金融資產	1102	275,506,124,859.00	98,297,606,537.00	295,459,905,923.00	393,757,512,460.00	669,263,637,319.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	149,857,729,901.00	89,073,345,931.00	271,511,142,462.00	360,584,488,393.00	510,442,218,294.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	29,408,440,624.00	9,224,260,606.00	23,948,763,461.00	33,173,024,067.00	62,581,464,691.00
持有至到期日金融資產－流動	110206	68,301,203,203.00	0.00	0.00	0.00	68,301,203,203.00
其他金融資產－流動	110298	27,938,751,131.00	0.00	0.00	0.00	27,938,751,131.00
應收款項	1103	2,632,348,360.00	341,262,020.00	5,256,269,696.00	5,597,531,716.00	8,229,880,076.00
應收退稅款	110312	548,493.00	0.00	122,265,819.00	122,265,819.00	122,814,312.00
應收收益	110313	168,390,200.00	2,332,000.00	426,822,524.00	429,154,524.00	597,544,724.00
應收利息	110314	2,462,138,674.00	16,704,795.00	500,293,334.00	516,998,129.00	2,979,136,803.00
其他應收款	110398	7,658,348.00	322,225,225.00	4,206,888,019.00	4,529,113,244.00	4,536,771,592.00
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	-6,387,355.00	0.00	0.00	0.00	-6,387,355.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	106,215,618,619.00	0.00	0.00	0.00	106,215,618,619.00
非流動金融資產	1202	106,215,618,619.00	0.00	0.00	0.00	106,215,618,619.00
持有至到期日金融資產－非流動	120206	105,941,168,619.00	0.00	0.00	0.00	105,941,168,619.00
其他金融資產－非流動	120298	274,450,000.00	0.00	0.00	0.00	274,450,000.00
無形資產	17	0.00	0.00	671,646.00	671,646.00	671,646.00
無形資產	1701	0.00	0.00	671,646.00	671,646.00	671,646.00
電腦軟體	170102	0.00	0.00	671,646.00	671,646.00	671,646.00
其他資產	18	210,145.00	0.00	0.00	0.00	210,145.00
什項資產	1807	210,145.00	0.00	0.00	0.00	210,145.00
暫付及待結轉帳項	180705	210,145.00	0.00	0.00	0.00	210,145.00
資產合計		514,051,506,784.00	126,253,240,165.00	308,436,057,990.00	434,689,298,155.00	948,740,804,939.00
負債	2	4,132,624,444.00	5,029,565,218.00	12,442,665,713.00	17,472,230,931.00	21,604,855,375.00
流動負債	21	611,110,251.00	1,400,862,546.00	7,544,959,620.00	8,945,822,166.00	9,556,932,417.00
應付款項	2102	611,110,251.00	1,400,862,546.00	7,544,959,620.00	8,945,822,166.00	9,556,932,417.00
應付代收款	210203	708,934.00	169,104.00	0	169,104.00	878,038.00
應付費用	210205	11,000,000.00	18,033,403.00	389,580,807.00	407,614,210.00	418,614,210.00
其他應付款	210298	599,401,317.00	1,382,660,039.00	7,155,378,813.00	8,538,038,852.00	9,137,440,169.00
其他負債	28	3,521,514,193.00	3,628,702,672.00	4,897,706,093.00	8,526,408,765.00	12,047,922,958.00
負債準備	2802	3,521,508,827.00	3,628,702,672.00	4,897,706,093.00	8,526,408,765.00	12,047,917,592.00
投資損失準備	280291	3,521,508,827.00	3,628,702,672.00	4,897,706,093.00	8,526,408,765.00	12,047,917,592.00
什項負債	2807	5,366.00	0.00	0.00	0.00	5,366.00
暫收及待結轉帳項	280705	5,366.00	0.00	0.00	0.00	5,366.00
淨值	3	859,395,720,552.00	18,397,364,922.00	49,342,864,090.00	67,740,229,012.00	927,135,949,564.00
基金	31	793,065,180,671.00	0.00	0.00	0.00	793,065,180,671.00
勞工退休基金	3111	793,065,180,671.00	0.00	0.00	0.00	793,065,180,671.00
勞工退休基金－本金	311101	793,065,180,671.00	0.00	0.00	0.00	793,065,180,671.00
累積餘絀	33	66,330,539,881.00	18,397,364,922.00	49,342,864,090.00	67,740,229,012.00	134,070,768,893.00
累積賸餘	3301	66,330,539,881.00	18,634,398,615.00	56,665,257,774.00	75,299,656,389.00	141,630,196,270.00
累積賸餘	330101	65,332,183,710.00	18,634,398,615.00	56,665,257,774.00	75,299,656,389.00	140,631,840,099.00
本期賸餘	330108	998,356,171.00	0.00	0.00	0.00	998,356,171.00
累積短絀	3302	0.00	-237,033,693.00	-7,322,393,684.00	-7,559,427,377.00	-7,559,427,377.00
本期短絀	330208	0.00	-237,033,693.00	-7,322,393,684.00	-7,559,427,377.00	-7,559,427,377.00
負債及淨值合計		863,528,344,996.00	23,426,930,140.00	61,785,529,803.00	85,212,459,943.00	948,740,804,939.00

製表

覆核

會計

主管

舊制勞工退休基金
收支餘絀表
民國 107 年 02 月

程式代碼： AS310
印製日： 0107/03/07
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	33,043,218,000.00	1,516,637,383.00	2,753,603,000.00	-1,236,965,617.00	4,497,897,590.00	5,507,206,000.00	-1,009,308,410.00	81.67%
投資業務收入	32,431,074,000.00	1,399,731,369.00	2,702,591,000.00	-1,302,859,631.00	4,243,651,155.00	5,405,182,000.00	-1,161,530,845.00	78.51%
手續費收入	0.00	16,564,558.00	0.00	16,564,558.00	32,297,641.00	0.00	32,297,641.00	—
存款利息收入	612,144,000.00	101,035,035.00	51,012,000.00	50,023,035.00	212,291,216.00	102,024,000.00	110,267,216.00	208.08%
雜項收入	0.00	-693,579.00	0.00	-693,579.00	9,657,578.00	0.00	9,657,578.00	—
總支出	3,626,708,000.00	20,627,818,758.00	110,238,000.00	20,517,580,758.00	11,058,968,796.00	220,476,000.00	10,838,492,796.00	5015.95%
投資業務成本	1,322,849,000.00	21,138,793,992.00	110,238,000.00	21,028,555,992.00	4,881,384,349.00	220,476,000.00	4,660,908,349.00	2214.02%
兌換短絀	0.00	-510,975,249.00	0.00	-510,975,249.00	6,177,584,327.00	0.00	6,177,584,327.00	—
提存投資損失	2,303,859,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
雜項費用	0.00	15.00	0.00	15.00	120.00	0.00	120.00	—
賸餘(-短絀)	29,416,510,000.00	-19,111,181,375.00	2,643,365,000.00	-21,754,546,375.00	-6,561,071,206.00	5,286,730,000.00	-11,847,801,206.00	-124.10%

製表

覆核

會計

主管

舊制勞工退休基金
收支餘絀表(國內外委託經營)

民國107年02月

交易幣別：新台幣元

會計科目	本月金額			累計金額		
	國內委託經營	國外委託經營	合計	國內委託經營	國外委託經營	合計
總收入	-1,728,247,354.00	-6,974,935,247.00	-8,703,182,601.00	753,653,045.00	2,432,959,901.00	3,186,612,946.00
投資業務收入	-1,734,011,497.00	-6,982,177,192.00	-8,716,188,689.00	743,364,909.00	2,408,543,076.00	3,151,907,985.00
手續費收入	0.00	5,606,325.00	5,606,325.00	0.00	10,727,088.00	10,727,088.00
存款利息收入	5,764,143.00	2,354,224.00	8,118,367.00	10,288,136.00	4,192,857.00	14,480,993.00
雜項收入	0.00	-718,604.00	-718,604.00	0.00	9,496,880.00	9,496,880.00
總支出	966,800,074.00	3,261,749,838.00	4,228,549,912.00	990,686,738.00	9,755,353,585.00	10,746,040,323.00
投資業務成本	966,800,074.00	4,279,773,504.00	5,246,573,578.00	990,686,738.00	4,362,128,778.00	5,352,815,516.00
兌換短絀	0.00	-1,018,023,666.00	-1,018,023,666.00	0.00	5,393,224,807.00	5,393,224,807.00
本期賸餘(短絀-)	-2,695,047,428.00	-10,236,685,085.00	-12,931,732,513.00	-237,033,693.00	-7,322,393,684.00	-7,559,427,377.00

製表

覆核

會計

主管