

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金(舊制)

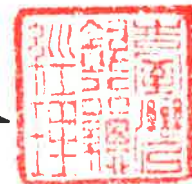
會計月報

中華民國 104 年 7 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 07 月 31 日





程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/08/07
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		371,219,011,399.00	306,126,905,893.00	677,345,917,292.00	100.00%
流動資產	11-12		265,561,937,021.00	306,126,905,893.00	571,688,842,914.00	84.40%
銀行存款	1102		120,620,784,117.00	53,805,225,018.00	174,426,009,135.00	25.75%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131		112,601,906,991.00	241,186,685,275.00	353,788,592,266.00	52.23%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132		17,914,088,527.00	7,762,270,686.00	25,676,359,213.00	3.79%
附賣回有價證券投資	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		10,508,050,794.00	0.00	10,508,050,794.00	1.55%
應收退稅款	114A		112,992.00	71,725,666.00	71,838,658.00	0.01%
應收收益	114C		1,025,812,238.00	999,160,545.00	2,024,972,783.00	0.30%
應收利息	1151		2,300,842,268.00	387,726,403.00	2,688,568,671.00	0.40%
其他應收款	1178		294,021,138.00	1,914,112,300.00	2,208,133,438.00	0.33%
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		105,651,535,159.00	0.00	105,651,535,159.00	15.60%
持有至到期日金融資產－非流動	1458		105,651,535,159.00	0.00	105,651,535,159.00	15.60%
其他資產	18		5,539,219.00	0.00	5,539,219.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816		5,539,219.00	0.00	5,539,219.00	0.00%
資產合計	1A		371,219,011,399.00	306,126,905,893.00	677,345,917,292.00	100.00%
負債	2		2,210,041,434.00	8,125,451,327.00	10,335,492,761.00	1.53%
流動負債	21-22		139,406,327.00	2,397,438,273.00	2,536,844,600.00	0.37%
應付代收款	2145		3,478,741.00	40,070.00	3,518,811.00	0.00%
應付費用	2147		5,600,000.00	187,560,436.00	193,160,436.00	0.03%
其他應付款	2178		130,327,586.00	2,117,347,230.00	2,247,674,816.00	0.33%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	2261		0.00	43,185,330.00	43,185,330.00	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	49,305,207.00	49,305,207.00	0.01%
其他負債	28		2,070,635,107.00	5,728,013,054.00	7,798,648,161.00	1.15%
買賣損失準備	2807		2,070,634,747.00	5,728,013,054.00	7,798,647,801.00	1.15%
暫收及待結轉帳項	2825		360.00	0.00	360.00	0.00%
基金及餘絀	3		630,936,710,500.00	36,073,714,031.00	667,010,424,531.00	98.47%
基金	31		593,256,457,682.00	0.00	593,256,457,682.00	87.59%
勞工退休基金－本金	3101		593,256,457,682.00	0.00	593,256,457,682.00	87.59%
餘絀	33		37,680,252,818.00	36,073,714,031.00	73,753,966,849.00	10.89%
累積賸餘	3311		36,150,917,748.00	36,311,237,992.00	72,462,155,740.00	10.70%
上期餘絀(-)	3313		4,074,576,977.00	2,590,455,664.00	6,665,032,641.00	0.98%
本期餘絀(-)	3319		-2,545,241,907.00	-2,827,979,625.00	-5,373,221,532.00	-0.79%
負債、基金及餘絀合計	3A		633,146,751,934.00	44,199,165,358.00	677,345,917,292.00	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 39,277,706,947元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)39,277,706,947元]
(3)賣出期貨契約價值 9,466,681,237元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)9,466,681,237元]、買入期貨契約價值 1,298,472,591元 [買入期貨(待抵銷買入期貨)1,298,472,591元]
(4)利率交換合約名目金額27,001,258,930元[即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)27,001,258,930元]
(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款118,204,452,293元、外幣存款美元 64,939,218.32元、港幣 24,136,797.45元、歐元 4,836,135.85元、人民幣 11,042,916.72元、澳幣 1,545,001.62元、外幣存款折合新台幣 2,416,331,824元、合計120,620,784,117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 07 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/08/07
列印頁次： 2

	會計科目	編號	自行運用	委託經營	合 計	百分比
名 稱						
<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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)。</p>						
	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 07 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/08/07
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	實 際 數	本 月 份 數		本 月 底 止 本 年 累 計 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	1,602,397,793.00	2,131,812,000.00	-529,414,207.00	22,560,551,713.00	14,922,680,000.00	7,637,871,713.00	151.18%
利息收入	5,860,004,000.00	474,162,425.00	488,334,000.00	-14,171,575.00	3,289,059,448.00	3,418,335,000.00	-129,275,552.00	96.22%
手續費收入	0.00	10,647,324.00	0.00	10,647,324.00	72,660,339.00	0.00	72,660,339.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	1,149,204,277.00	1,643,478,000.00	-494,273,723.00	19,033,933,302.00	11,504,345,000.00	7,529,588,302.00	165.45%
金融負債評價利益	0.00	-33,387,368.00	0.00	-33,387,368.00	112,498,737.00	0.00	112,498,737.00	—
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	1,771,135.00	0.00	1,771,135.00	52,399,887.00	0.00	52,399,887.00	—
總支出	2,884,781,000.00	6,975,619,325.00	74,804,000.00	6,900,815,325.00	21,268,740,604.00	1,524,691,000.00	19,744,049,604.00	1394.95%
利息費用	0.00	1,328,557.00	0.00	1,328,557.00	40,697,964.00	0.00	40,697,964.00	—
手續費費用	234,344,000.00	15,676,495.00	19,115,000.00	-3,438,505.00	110,313,448.00	138,785,000.00	-28,471,552.00	79.49%
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	9,778,311,660.00	0.00	9,778,311,660.00	13,685,637,034.00	0.00	13,685,637,034.00	—
兌換損失	0.00	-2,874,640,326.00	0.00	-2,874,640,326.00	5,421,377,462.00	0.00	5,421,377,462.00	—
管理費用	678,263,000.00	54,942,714.00	55,689,000.00	-746,286.00	393,961,297.00	399,820,000.00	-5,858,703.00	98.53%
什項費用	0.00	225.00	0.00	225.00	1,350.00	0.00	1,350.00	—
賸餘(-短絀)	22,697,340,000.00	-5,373,221,532.00	2,057,008,000.00	-7,430,229,532.00	1,291,811,109.00	13,397,989,000.00	-12,106,177,891.00	9.64%

製表



覆核



會計



主管

