

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 3 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 03 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0105/04/08
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		419,773,189,684.00	307,608,545,982.00	727,381,735,666.00	100.00%
流動資產	11-12		308,781,837,789.00	307,608,545,982.00	616,390,383,771.00	84.74%
銀行存款	1102		154,626,061,704.00	59,461,083,511.00	214,087,145,215.00	29.43%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131		103,440,727,047.00	239,759,970,739.00	343,200,697,786.00	47.18%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132		14,535,626,648.00	4,954,964,166.00	19,490,590,814.00	2.68%
附賣回有價證券投資	1133		2,803,400,000.00	0.00	2,803,400,000.00	0.39%
持有至到期日金融資產－流動	1138		29,809,379,741.00	0.00	29,809,379,741.00	4.10%
應收退稅款	114A		0.00	95,797,555.00	95,797,555.00	0.01%
應收收益	114C		0.00	383,764,445.00	383,764,445.00	0.05%
應收利息	1151		2,403,800,464.00	399,336,018.00	2,803,136,482.00	0.39%
其他應收款	1178		1,171,764,229.00	2,553,629,548.00	3,725,393,777.00	0.51%
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		110,990,484,409.00	0.00	110,990,484,409.00	15.26%
持有至到期日金融資產－非流動	1458		110,990,484,409.00	0.00	110,990,484,409.00	15.26%
其他資產	18		867,486.00	0.00	867,486.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816		867,486.00	0.00	867,486.00	0.00%
資產合計	1A		419,773,189,684.00	307,608,545,982.00	727,381,735,666.00	100.00%
負債	2		1,837,904,587.00	8,463,890,761.00	10,301,795,348.00	1.42%
流動負債	21-22		209,855,320.00	3,910,041,038.00	4,119,896,358.00	0.57%
應付代收款	2145		4,196,113.00	267,733.00	4,463,846.00	0.00%
應付費用	2147		4,800,000.00	144,174,920.00	148,974,920.00	0.02%
其他應付款	2178		200,859,207.00	3,503,797,631.00	3,704,656,838.00	0.51%
公平價值變動列入損益之金融負債評價調整－流動	2262		0.00	261,800,754.00	261,800,754.00	0.04%
其他負債	28		1,628,049,267.00	4,553,849,723.00	6,181,898,990.00	0.85%
買賣損失準備	2807		1,628,046,029.00	4,553,849,723.00	6,181,895,752.00	0.85%
暫收及待結轉帳項	2825		3,238.00	0.00	3,238.00	0.00%
基金及餘絀	3		685,107,020,495.00	31,972,919,823.00	717,079,940,318.00	98.58%
基金	31		647,224,699,016.00	0.00	647,224,699,016.00	88.98%
勞工退休基金－本金	3101		647,224,699,016.00	0.00	647,224,699,016.00	88.98%
餘絀	33		37,882,321,479.00	31,972,919,823.00	69,855,241,302.00	9.60%
累積賸餘	3311		33,839,851,286.00	29,538,685,823.00	63,378,537,109.00	8.71%
本期餘絀(-)	3319		4,042,470,193.00	2,434,234,000.00	6,476,704,193.00	0.89%
負債、基金及餘絀合計	3A		686,944,925,082.00	40,436,810,584.00	727,381,735,666.00	100.00%

備註：(1)信託代理與保證資產(負債) 371,071,453 元 [即為保證品(存入保證品) 371,071,453 元]
(2)遠期外匯合約名目金額 34,677,150,711 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 34,677,150,711 元]
(3)賣出期貨契約價值 3,224,100,370 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 3,224,100,370 元]，買入期貨契約價值 5,641,095,929 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 5,641,095,929 元]
(4)利率交換合約名目金額 15,348,464,277 元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換) 15,348,464,277 元]
(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款 140,254,127,263 元、外幣存款美元 425,440,769.24 元、港幣 276,124.93 元、英鎊 1,300.73 元、歐元 14,315,627.80 元、人民幣 7,754,659.55 元、加拿大幣 0.18 元、澳幣 2,971,583.46 元，外幣存款折合新台幣 14,371,934,441 元，合計 154,626,061,704 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 03 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0105/04/08
列印頁次：2

	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 03 月

程式代碼：AC310
印製日：0105/04/08
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	18,190,890,692.00	2,115,764,000.00	16,075,126,692.00	11,647,529,574.00	6,347,292,000.00	5,300,237,574.00	183.50%
利息收入	5,711,748,000.00	420,935,759.00	475,979,000.00	-55,043,241.00	1,349,910,097.00	1,427,937,000.00	-78,026,903.00	94.54%
手續費收入	0.00	10,288,494.00	0.00	10,288,494.00	39,705,490.00	0.00	39,705,490.00	-
投資利益	19,677,420,000.00	3,077,016,349.00	1,639,785,000.00	1,437,231,349.00	1,030,560,810.00	4,919,355,000.00	-3,888,794,190.00	20.95%
金融資產評價利益	0.00	14,669,946,197.00	0.00	14,669,946,197.00	9,207,907,290.00	0.00	9,207,907,290.00	-
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	12,703,893.00	0.00	12,703,893.00	19,445,887.00	0.00	19,445,887.00	-
總支出	2,657,195,000.00	7,625,545,510.00	79,762,000.00	7,545,783,510.00	5,170,825,381.00	239,286,000.00	4,931,539,381.00	2160.94%
利息費用	0.00	12,185,098.00	0.00	12,185,098.00	23,837,282.00	0.00	23,837,282.00	-
手續費費用	224,377,000.00	15,921,371.00	18,700,000.00	-2,778,629.00	46,972,518.00	56,100,000.00	-9,127,482.00	83.73%
提存買賣損失	1,700,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
金融負債評價損失	0.00	90,195,343.00	0.00	90,195,343.00	236,486,445.00	0.00	236,486,445.00	-
兌換損失	0.00	7,454,686,510.00	0.00	7,454,686,510.00	4,710,923,554.00	0.00	4,710,923,554.00	-
管理費用	732,738,000.00	52,556,963.00	61,062,000.00	-8,505,037.00	152,604,637.00	183,186,000.00	-30,581,363.00	83.31%
什項費用	0.00	225.00	0.00	225.00	945.00	0.00	945.00	-
賸餘(-短絀)	22,732,003,000.00	10,565,345,182.00	2,036,002,000.00	8,529,343,182.00	6,476,704,193.00	6,108,006,000.00	368,698,193.00	106.04%

製表



覆核



會計



主管

