

# 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 12 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) [損益結轉後]**  
 民國 104 年 12 月 31 日

程式代碼：AC470  
 交易幣別：新臺幣元  
 列印日期：0105/01/11  
 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	369,197,545,576.00	310,596,069,497.00	679,793,615,073.00	100.00%
流動資產		11-12	261,259,500,959.00	310,596,069,497.00	571,855,570,456.00	84.12%
銀行存款		1102	122,615,676,868.00	63,123,631,138.00	185,739,308,006.00	27.32%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		1131	105,999,910,875.00	248,162,298,236.00	354,162,209,111.00	52.10%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動		1132	12,909,157,991.00	-2,626,474,467.00	10,282,683,524.00	1.51%
附賣回有限價證券投資		1133	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00	0.09%
持有至到期日金融資產－流動		1138	16,773,836,472.00	0.00	16,773,836,472.00	2.47%
應收退稅款		114A	112,992.00	80,107,647.00	80,220,639.00	0.01%
應收收益		114C	1,615,208.00	248,088,555.00	249,703,763.00	0.04%
應收利息		1151	2,066,153,674.00	458,935,278.00	2,525,088,952.00	0.37%
其他應收款		1178	301,958,923.00	1,149,483,110.00	1,451,442,033.00	0.21%
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	107,938,044,617.00	0.00	107,938,044,617.00	15.88%
持有至到期日金融資產－非流動		1458	107,938,044,617.00	0.00	107,938,044,617.00	15.88%
資產合計		1A	369,197,545,576.00	310,596,069,497.00	679,793,615,073.00	100.00%
負債		2	2,223,025,032.00	6,548,131,611.00	8,771,156,643.00	1.29%
流動負債		21-22	594,976,343.00	1,994,281,888.00	2,589,258,231.00	0.38%
應付代收款		2145	4,197,960.00	41,507.00	4,239,467.00	0.00%
應付費用		2147	4,864,172.00	147,936,519.00	152,800,691.00	0.02%
其他應付款		2178	585,914,211.00	1,788,594,071.00	2,374,508,282.00	0.35%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動		2261	0.00	32,395,482.00	32,395,482.00	0.00%
公平價值變動列入損益之金融負債評價調整－流動		2262	0.00	25,314,309.00	25,314,309.00	0.00%
其他負債		28	1,628,048,689.00	4,553,849,723.00	6,181,898,412.00	0.91%
買賣損失準備		2807	1,628,046,029.00	4,553,849,723.00	6,181,895,752.00	0.91%
暫收及待結轉帳項		2825	2,660.00	0.00	2,660.00	0.00%
基金及餘絀		3	641,483,772,607.00	29,538,685,823.00	671,022,458,430.00	98.71%
基金		31	607,643,921,321.00	0.00	607,643,921,321.00	89.39%
勞工退休基金－本金		3101	602,049,381,886.00	0.00	602,049,381,886.00	88.56%
勞工退休基金－收益		3101	5,594,539,435.00	0.00	5,594,539,435.00	0.82%
餘絀		33	33,839,851,286.00	29,538,685,823.00	63,378,537,109.00	9.32%
累積賸餘		3311	33,839,851,286.00	29,538,685,823.00	63,378,537,109.00	9.32%
負債、基金及餘絀合計		3A	643,706,797,639.00	36,086,817,434.00	679,793,615,073.00	100.00%

備註：(1)信託代理與保證資產(負債) 379,321,453 元 [即為保證品(存入保證品) 379,321,453 元]  
 (2)遠期外匯合約名目金額 38,129,865,881 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 38,129,865,881 元]  
 (3)賣出期貨契約價值 8,194,064,248 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 8,194,064,248 元]，買入期貨契約價值 5,112,751,051 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 5,112,751,051 元]  
 (4)利率交換合約名目金額 19,457,388,657 元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換) 19,457,388,657 元]  
 (5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款 116,094,217,301 元、外幣存款美元 184,503,853.47 元、港幣 191,918.57 元、歐元 3,142,317.54 元、人民幣 8,520,616.92 元、加拿大幣 0.18 元、澳幣 11,071,134.04 元，外幣存款折合新台幣 6,521,459,567 元，合計 122,615,676,868 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；屬持有至到期日者，採折溢價攤銷評價。

舊制勞工退休基金  
平衡表(自行運用及委託經營) [損益結轉後]  
民國 104 年 12 月 31 日

程式代碼：AC470  
交易幣別：新臺幣元  
列印日期：0105/01/11  
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				

- (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 12 月

程式代碼：AC310  
印製日：0105/01/11  
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	1,206,980,160.00	2,132,193,000.00	-925,212,840.00	26,514,109,400.00	25,582,121,000.00	931,988,400.00	103.64%
利息收入	5,860,004,000.00	491,106,185.00	488,333,000.00	2,773,185.00	5,678,528,506.00	5,860,004,000.00	-181,475,494.00	96.90%
手續費收入	0.00	9,275,369.00	0.00	9,275,369.00	132,856,974.00	0.00	132,856,974.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	-302,016,747.00	1,643,478,000.00	-1,945,494,747.00	19,235,168,873.00	19,721,735,000.00	-486,566,127.00	97.53%
金融負債評價利益	0.00	59,573,455.00	0.00	59,573,455.00	136,489,635.00	0.00	136,489,635.00	—
兌換利益	0.00	935,837,571.00	0.00	935,837,571.00	1,258,548,662.00	0.00	1,258,548,662.00	—
收回呆帳及過期帳	382,000.00	0.00	382,000.00	-382,000.00	0.00	382,000.00	-382,000.00	0.00%
什項收入	0.00	13,204,327.00	0.00	13,204,327.00	72,516,750.00	0.00	72,516,750.00	—
總支出	2,884,781,000.00	1,560,159,301.00	1,060,874,000.00	499,285,301.00	29,981,931,527.00	2,884,781,000.00	27,097,150,527.00	1039.31%
利息費用	0.00	1,457,961.00	0.00	1,457,961.00	45,856,239.00	0.00	45,856,239.00	—
手續費費用	234,344,000.00	19,401,376.00	19,099,000.00	302,376.00	200,045,472.00	234,344,000.00	-34,298,528.00	85.36%
提存買賣損失	1,972,174,000.00	-1,616,752,049.00	986,088,000.00	-2,602,840,049.00	0.00	1,972,174,000.00	-1,972,174,000.00	0.00%
金融資產評價損失	0.00	3,098,403,409.00	0.00	3,098,403,409.00	29,079,312,723.00	0.00	29,079,312,723.00	—
管理費用	678,263,000.00	52,407,659.00	55,687,000.00	-3,279,341.00	651,472,818.00	678,263,000.00	-26,790,182.00	96.05%
什項費用	0.00	5,240,945.00	0.00	5,240,945.00	5,244,275.00	0.00	5,244,275.00	—
賸餘(-短絀)	22,697,340,000.00	-353,179,141.00	1,071,319,000.00	-1,424,498,141.00	-3,467,822,127.00	22,697,340,000.00	-26,165,162,127.00	-15.28%

製表



覆核



會計



主管

