

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 10 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 10 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/11/06
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	368,571,860,800.00	309,636,295,208.00	678,208,156,008.00	100.00%
流動資產		11-12	262,313,951,378.00	309,636,295,208.00	571,950,246,586.00	84.33%
銀行存款		1102	120,367,865,529.00	60,944,020,242.00	181,311,885,771.00	26.73%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		1131	111,402,946,748.00	243,229,141,461.00	354,632,088,209.00	52.29%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動		1132	15,941,424,542.00	2,939,453,154.00	18,880,877,696.00	2.78%
附賣回有價證券投資		1133	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.03%
持有至到期日金融資產－流動		1138	11,078,336,409.00	0.00	11,078,336,409.00	1.63%
應收退稅款		114A	112,992.00	76,656,178.00	76,769,170.00	0.01%
應收收益		114C	372,901,767.00	161,002,782.00	533,904,549.00	0.08%
應收利息		1151	2,448,473,212.00	487,596,472.00	2,936,069,684.00	0.43%
其他應收款		1178	505,572,223.00	1,798,424,919.00	2,303,997,142.00	0.34%
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	106,244,751,830.00	0.00	106,244,751,830.00	15.67%
持有至到期日金融資產－非流動		1458	106,244,751,830.00	0.00	106,244,751,830.00	15.67%
其他資產		18	13,157,592.00	0.00	13,157,592.00	0.00%
暫付及待結轉帳項		1816	13,157,592.00	0.00	13,157,592.00	0.00%
資產合計		1A	368,571,860,800.00	309,636,295,208.00	678,208,156,008.00	100.00%
負債		2	2,109,546,320.00	8,351,344,820.00	10,460,891,140.00	1.54%
流動負債		21-22	38,909,213.00	2,623,331,766.00	2,662,240,979.00	0.39%
應付代收款		2145	1,903,517.00	6,608.00	1,910,125.00	0.00%
應付費用		2147	5,600,000.00	186,121,018.00	191,721,018.00	0.03%
其他應付款		2178	31,405,696.00	2,305,017,580.00	2,336,423,276.00	0.34%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動		2261	0.00	59,456,749.00	59,456,749.00	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	72,729,811.00	72,729,811.00	0.01%
其他負債		28	2,070,637,107.00	5,728,013,054.00	7,798,650,161.00	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	2,360.00	0.00	2,360.00	0.00%
基金及餘絀		3	631,675,456,536.00	36,071,808,332.00	667,747,264,868.00	98.46%
基金		31	593,235,292,279.00	0.00	593,235,292,279.00	87.47%
勞工退休基金－本金		3101	593,235,292,279.00	0.00	593,235,292,279.00	87.47%
餘絀		33	38,440,164,257.00	36,071,808,332.00	74,511,972,589.00	10.99%
累積賸餘		3311	36,150,917,748.00	36,311,237,992.00	72,462,155,740.00	10.68%
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	-1,785,330,468.00	-2,829,885,324.00	-4,615,215,792.00	-0.68%
負債、基金及餘絀合計		3A	633,785,002,856.00	44,423,153,152.00	678,208,156,008.00	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 37,162,167,040元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)37,162,167,040元]
(3)賣出期貨契約價值 8,077,717,752元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)8,077,717,752元]，買入期貨契約價值 4,583,005,190元 [買入期貨(待抵銷買入期貨)4,583,005,190元]
(4)利率交換合約名目金額21,974,740,655元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)21,974,740,655元]
(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款116,678,751,623元、外幣存款美元 92,667,760.45元、港幣 24,136,797.45元、歐元 10,946,344.19元、人民幣 3,700,000.52元、澳幣 5,992,080.27元，外幣存款折合新台幣 3,689,113,906元，合計120,367,865,529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。

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 104 年 10 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/11/06
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

- (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。
 (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 10 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/11/06
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	-1,251,023,550.00	2,131,812,000.00	-3,382,835,550.00	24,903,568,222.00	21,318,116,000.00	3,585,452,222.00	116.82%
利息收入	5,860,004,000.00	477,574,807.00	488,334,000.00	-10,759,193.00	4,723,262,575.00	4,883,337,000.00	-160,074,425.00	96.72%
手續費收入	0.00	13,023,415.00	0.00	13,023,415.00	111,476,365.00	0.00	111,476,365.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	421,719,518.00	1,643,478,000.00	-1,221,758,482.00	19,389,203,443.00	16,434,779,000.00	2,954,424,443.00	117.98%
金融負債評價利益	0.00	64,291,866.00	0.00	64,291,866.00	89,074,133.00	0.00	89,074,133.00	—
兌換利益	0.00	-2,230,690,907.00	0.00	-2,230,690,907.00	532,660,513.00	0.00	532,660,513.00	—
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	3,057,751.00	0.00	3,057,751.00	57,891,193.00	0.00	57,891,193.00	—
總支出	2,884,781,000.00	-15,491,354,341.00	74,804,000.00	-15,566,158,341.00	22,853,751,373.00	1,749,103,000.00	21,104,648,373.00	1306.60%
利息費用	0.00	867,329.00	0.00	867,329.00	44,083,135.00	0.00	44,083,135.00	—
手續費費用	234,344,000.00	18,361,024.00	19,115,000.00	-753,976.00	163,163,686.00	196,130,000.00	-32,966,314.00	83.19%
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	-15,563,062,317.00	0.00	-15,563,062,317.00	20,481,118,551.00	0.00	20,481,118,551.00	—
管理費用	678,263,000.00	52,478,993.00	55,689,000.00	-3,210,007.00	548,631,192.00	566,887,000.00	-18,255,808.00	96.78%
什項費用	0.00	630.00	0.00	630.00	2,760.00	0.00	2,760.00	—
賸餘(-短絀)	22,697,340,000.00	14,240,330,791.00	2,057,008,000.00	12,183,322,791.00	2,049,816,849.00	19,569,013,000.00	-17,519,196,151.00	10.47%

製表



覆核



會計



主管

