

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 4 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 04 月 30 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/05/07
列印頁次：1

會計科目		編號	自行運用	委託經營	合 計	百分比
名 稱						
資產		1	377,708,943,212.00	314,035,004,595.00	691,743,947,807.00	100.00%
流動資產		11-12	275,642,537,122.00	314,035,004,595.00	589,677,541,717.00	85.25%
銀行存款		1102	111,560,072,281.00	42,166,380,009.00	153,726,452,290.00	22.22%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		1131	106,885,046,795.00	247,831,297,834.00	354,716,344,629.00	51.28%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動		1132	25,375,418,349.00	21,353,021,106.00	46,728,439,455.00	6.76%
附賣回有價證券投資		1133	760,000,000.00	0.00	760,000,000.00	0.11%
持有至到期日金融資產－流動		1138	28,240,490,448.00	0.00	28,240,490,448.00	4.08%
應收退稅款		114A	112,992.00	45,519,605.00	45,632,597.00	0.01%
應收收益		114C	394,641.00	237,060,249.00	237,454,890.00	0.03%
應收利息		1151	2,181,628,919.00	387,338,439.00	2,568,967,358.00	0.37%
其他應收款		1178	643,054,741.00	2,014,387,353.00	2,657,442,094.00	0.38%
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	102,065,095,975.00	0.00	102,065,095,975.00	14.75%
持有至到期日金融資產－非流動		1458	102,065,095,975.00	0.00	102,065,095,975.00	14.75%
其他資產		18	1,310,115.00	0.00	1,310,115.00	0.00%
暫付及待結轉帳項		1816	1,310,115.00	0.00	1,310,115.00	0.00%
資產合計		1A	377,708,943,212.00	314,035,004,595.00	691,743,947,807.00	100.00%
負債		2	1,673,335,295.00	7,925,032,149.00	9,598,367,444.00	1.39%
流動負債		21-22	45,289,266.00	3,371,182,426.00	3,416,471,692.00	0.49%
應付代收款		2145	5,364,275.00	149,841.00	5,514,116.00	0.00%
應付費用		2147	5,600,000.00	204,140,556.00	209,740,556.00	0.03%
其他應付款		2178	34,324,991.00	2,920,581,746.00	2,954,906,737.00	0.43%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動		2261	0.00	46,122,541.00	46,122,541.00	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	200,187,742.00	200,187,742.00	0.03%
其他負債		28	1,628,046,029.00	4,553,849,723.00	6,181,895,752.00	0.89%
買賣損失準備		2807	1,628,046,029.00	4,553,849,723.00	6,181,895,752.00	0.89%
基金及餘絀		3	637,962,389,954.00	44,183,190,409.00	682,145,580,363.00	98.61%
基金		31	595,538,367,717.00	0.00	595,538,367,717.00	86.09%
勞工退休基金－本金		3101	595,538,367,717.00	0.00	595,538,367,717.00	86.09%
餘絀		33	42,424,022,237.00	44,183,190,409.00	86,607,212,646.00	12.52%
累積賸餘		3311	36,150,917,748.00	36,311,237,992.00	72,462,155,740.00	10.48%
本期餘絀(-)		3319	6,273,104,489.00	7,871,952,417.00	14,145,056,906.00	2.04%
負債、基金及餘絀合計		3A	639,635,725,249.00	52,108,222,558.00	691,743,947,807.00	100.00%

備註: (1)信託代理與保證資產(負債) 433,389,953 元 [即為保證品(存入保證品) 433,389,953 元]
 (2)遠期外匯合約名目金額 36,758,941,086 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 36,758,941,086 元]
 (3)賣出期貨契約價值 4,360,836,056 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 4,360,836,056 元]，買入期貨契約價值 2,126,009,169 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 2,126,009,169 元]
 (4)利率交換合約名目金額 28,188,644,144 元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換) 28,188,644,144 元]
 (5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款 109,286,098,789 元、外幣存款美元 46,062,324.26 元、港幣 5,509.72 元、英鎊 81,309.12 元、歐元 22,403,757.14 元、人民幣 3,113,743.41 元、加拿大幣 451,585.77 元、澳幣 2,341,273.88 元，外幣存款折合新台幣 2,273,973,492 元，合計 111,560,072,281 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，採折溢攤銷評價。

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 104 年 04 月 30 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/05/07
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 04 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/05/07
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	25,582,121,000.00	10,446,905,114.00	2,131,811,000.00	8,315,094,114.00	23,160,274,425.00	8,527,244,000.00	14,633,030,425.00	271.60%
利息收入	5,860,004,000.00	463,592,964.00	488,333,000.00	-24,740,036.00	1,855,667,445.00	1,953,332,000.00	-97,664,555.00	95.00%
手續費收入	0.00	8,756,916.00	0.00	8,756,916.00	31,194,607.00	0.00	31,194,607.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	2,495,711,202.00	1,643,478,000.00	852,233,202.00	13,883,132,063.00	6,573,912,000.00	7,309,220,063.00	211.19%
金融資產評價利益	0.00	7,467,213,574.00	0.00	7,467,213,574.00	7,366,443,208.00	0.00	7,366,443,208.00	—
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	11,630,458.00	0.00	11,630,458.00	23,837,102.00	0.00	23,837,102.00	—
總支出	2,899,781,000.00	3,959,718,593.00	77,301,000.00	3,882,417,593.00	9,015,217,519.00	309,204,000.00	8,706,013,519.00	2915.62%
利息費用	0.00	6,003,992.00	0.00	6,003,992.00	17,563,421.00	0.00	17,563,421.00	—
手續費費用	239,344,000.00	14,135,123.00	19,946,000.00	-5,810,877.00	62,190,972.00	79,784,000.00	-17,593,028.00	77.95%
提存買賣損失	1,972,174,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
金融負債評價損失	0.00	-22,737,607.00	0.00	-22,737,607.00	38,383,798.00	0.00	38,383,798.00	—
兌換損失	0.00	3,904,056,300.00	0.00	3,904,056,300.00	8,673,734,147.00	0.00	8,673,734,147.00	—
管理費用	688,263,000.00	58,260,545.00	57,355,000.00	905,545.00	223,344,431.00	229,420,000.00	-6,075,569.00	97.35%
什項費用	0.00	240.00	0.00	240.00	750.00	0.00	750.00	—
賸餘(-短絀)	22,682,340,000.00	6,487,186,521.00	2,054,510,000.00	4,432,676,521.00	14,145,056,906.00	8,218,040,000.00	5,927,016,906.00	172.12%

製表



覆核



會計



主管

