

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 1 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 01 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/02/09
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	378,241,744,345.00	302,551,144,133.00	680,792,888,478.00	100.00%
流動資產	11-12	278,958,776,605.00	302,551,144,133.00	581,509,920,738.00	85.42%
銀行存款	1102	120,931,844,678.00	28,156,189,238.00	149,088,033,916.00	21.90%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131	109,559,735,975.00	254,316,519,884.00	363,876,255,859.00	53.45%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132	21,651,727,986.00	17,779,723,269.00	39,431,451,255.00	5.79%
附買回有價證券投資	1133	4,800,000,000.00	0.00	4,800,000,000.00	0.71%
持有至到期日金融資產－流動	1138	19,549,325,258.00	0.00	19,549,325,258.00	2.87%
應收退稅款	114A	112,992.00	33,156,573.00	33,269,565.00	0.00%
應收收益	114C	961,607.00	117,157,931.00	118,119,538.00	0.02%
應收利息	1151	2,103,578,847.00	402,174,868.00	2,505,753,715.00	0.37%
其他應收款	1178	365,171,306.00	1,746,222,370.00	2,111,393,676.00	0.31%
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	99,282,885,333.00	0.00	99,282,885,333.00	14.58%
持有至到期日金融資產－非流動	1458	99,282,885,333.00	0.00	99,282,885,333.00	14.58%
其他資產	18	82,407.00	0.00	82,407.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816	82,407.00	0.00	82,407.00	0.00%
資產合計	1A	378,241,744,345.00	302,551,144,133.00	680,792,888,478.00	100.00%
負債	2	2,263,490,255.00	7,623,580,728.00	9,887,070,983.00	1.45%
流動負債	21-22	635,444,226.00	3,069,731,005.00	3,705,175,231.00	0.54%
應付代收款	2145	5,002,159.00	167,668.00	5,169,827.00	0.00%
應付費用	2147	5,600,000.00	200,759,538.00	206,359,538.00	0.03%
其他應付款	2178	624,842,067.00	2,572,995,609.00	3,197,837,676.00	0.47%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	2261	0.00	38,790,890.00	38,790,890.00	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	257,017,300.00	257,017,300.00	0.04%
其他負債	28	1,628,046,029.00	4,553,849,723.00	6,181,895,752.00	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%
基金及餘絀	3	629,739,093,346.00	41,166,724,149.00	670,905,817,495.00	98.55%
基金	31	588,614,144,233.00	0.00	588,614,144,233.00	86.46%
勞工退休基金－本金	3101	588,614,144,233.00	0.00	588,614,144,233.00	86.46%
餘絀	33	41,124,949,113.00	41,166,724,149.00	82,291,673,262.00	12.09%
累積積餘	3311	41,631,125,866.00	40,909,131,667.00	82,540,257,533.00	12.12%
本期餘絀(-)	3319	-506,176,753.00	257,592,482.00	-248,584,271.00	-0.04%
負債、基金及餘絀合計	3A	632,002,583,601.00	48,790,304,877.00	680,792,888,478.00	100.00%

備註：(1)信託代理與保證資產(負債) 333,339,953 元 [即為保證品(存入保證品) 333,339,953 元]

(2)遠期外匯合約名目金額 41,765,427,945 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 41,765,427,945 元]

(3)賣出期貨契約價值 3,030,846,477 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 3,030,846,477 元]，買入期貨契約價值 1,782,583,148 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 1,782,583,148 元]

(4)利率交換合約名目金額 30,405,916,586 元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換) 30,405,916,586 元]

(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款 116,225,259,898 元、外幣存款美元 109,979,232.22 元、港幣 1.20 元、英鎊 81,309.12 元、歐元 25,998,706.96 元、人民幣 45,518,284.41 元、加拿大幣 451,585.77 元、澳幣 2,453,273.88 元，外幣存款折合新台幣 4,706,584,780 元，合計 120,931,844,678 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)
民國 104 年 01 月 31 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/02/09
列印頁次：2

	會計科目	編號	自行運用	委託經營	合 計	百分比
--	------	----	------	------	-----	-----

- (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 01 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/02/09
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	2,472,634,035.00	2,131,811,000.00	340,823,035.00	2,472,634,035.00	2,131,811,000.00	340,823,035.00	115.99%
利息收入	5,860,004,000.00	472,595,465.00	488,333,000.00	-15,737,535.00	472,595,465.00	488,333,000.00	-15,737,535.00	96.78%
手續費收入	0.00	7,527,945.00	0.00	7,527,945.00	7,527,945.00	0.00	7,527,945.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	1,923,290,956.00	1,643,478,000.00	279,812,956.00	1,923,290,956.00	1,643,478,000.00	279,812,956.00	117.03%
金融資產評價利益	0.00	69,455,008.00	0.00	69,455,008.00	69,455,008.00	0.00	69,455,008.00	—
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	-235,339.00	0.00	-235,339.00	-235,339.00	0.00	-235,339.00	—
總支出	2,899,781,000.00	2,721,218,306.00	77,301,000.00	2,643,917,306.00	2,721,218,306.00	77,301,000.00	2,643,917,306.00	3520.29%
利息費用	0.00	4,386,151.00	0.00	4,386,151.00	4,386,151.00	0.00	4,386,151.00	—
手續費費用	239,344,000.00	15,757,124.00	19,946,000.00	-4,188,876.00	15,757,124.00	19,946,000.00	-4,188,876.00	79.00%
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	95,213,356.00	0.00	95,213,356.00	95,213,356.00	0.00	95,213,356.00	—
兌換損失	0.00	2,548,952,396.00	0.00	2,548,952,396.00	2,548,952,396.00	0.00	2,548,952,396.00	—
管理費用	688,263,000.00	56,909,024.00	57,355,000.00	-445,976.00	56,909,024.00	57,355,000.00	-445,976.00	99.22%
什項費用	0.00	255.00	0.00	255.00	255.00	0.00	255.00	—
賸餘(-短絀)	22,682,340,000.00	-248,584,271.00	2,054,510,000.00	-2,303,094,271.00	-248,584,271.00	2,054,510,000.00	-2,303,094,271.00	-12.10%

製表



覆核



會計



主管

