

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 2 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 02 月 28 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/03/09
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	383,352,312,415.00	308,927,855,636.00	692,280,168,051.00	100.00%
流動資產	11-12	284,100,661,781.00	308,927,855,636.00	593,028,517,417.00	85.66%
銀行存款	1102	117,124,518,551.00	33,873,956,170.00	150,998,474,721.00	21.81%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131	108,680,023,271.00	248,902,238,011.00	357,582,261,282.00	51.65%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132	25,736,986,362.00	22,506,306,088.00	48,243,292,450.00	6.97%
附賣回有限證券投資	1133	4,750,000,000.00	0.00	4,750,000,000.00	0.69%
持有至到期日金融資產－流動	1138	24,763,886,113.00	0.00	24,763,886,113.00	3.58%
應收退稅款	114A	112,992.00	34,627,539.00	34,740,531.00	0.01%
應收收益	114C	938,867.00	222,168,913.00	223,107,780.00	0.03%
應收利息	1151	2,254,916,829.00	464,902,886.00	2,719,819,715.00	0.39%
其他應收款	1178	792,960,840.00	2,923,656,029.00	3,716,616,869.00	0.54%
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	99,251,432,854.00	0.00	99,251,432,854.00	14.34%
持有至到期日金融資產－非流動	1458	99,251,432,854.00	0.00	99,251,432,854.00	14.34%
其他資產	18	217,780.00	0.00	217,780.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816	217,780.00	0.00	217,780.00	0.00%
資產合計	1A	383,352,312,415.00	308,927,855,636.00	692,280,168,051.00	100.00%
負債	2	2,155,904,270.00	7,486,607,154.00	9,642,511,424.00	1.39%
流動負債	21-22	527,858,241.00	2,932,757,431.00	3,460,615,672.00	0.50%
應付代收款	2145	5,134,758.00	126,389.00	5,261,147.00	0.00%
應付費用	2147	4,000,000.00	212,820,054.00	216,820,054.00	0.03%
其他應付款	2178	518,723,483.00	2,515,062,892.00	3,033,786,375.00	0.44%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	2261	0.00	44,552,330.00	44,552,330.00	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	160,195,766.00	160,195,766.00	0.02%
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	634,952,265,795.00	47,685,390,832.00	682,637,656,627.00	98.61%
基金	31	588,774,636,836.00	0.00	588,774,636,836.00	85.05%
勞工退休基金－本金	3101	588,774,636,836.00	0.00	588,774,636,836.00	85.05%
餘絀	33	46,177,628,959.00	47,685,390,832.00	93,863,019,791.00	13.56%
累積賸餘	3311	41,631,125,866.00	40,909,131,667.00	82,540,257,533.00	11.92%
本期餘絀(-)	3319	4,546,503,093.00	6,776,259,165.00	11,322,762,258.00	1.64%
負債、基金及餘絀合計	3A	637,108,170,065.00	55,171,997,986.00	692,280,168,051.00	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 32,056,107,414 元 [即為期收出售遠匯款(期付遠匯款) 32,056,107,414 元]
(3)賣出期貨契約價值 4,435,211,669 元 [即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨) 4,435,211,669 元]，買入期貨契約價值 1,273,268,529 元 [買入期貨(待抵銷買入期貨) 1,273,268,529 元]
(4)利率交換合約名目金額 30,705,322,720 元 [即換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換) 30,705,322,720 元]
(5)銀行存款(未含委託經營)部分係包含台幣存款 114,050,749,681 元、外幣存款美元 67,462,990.14 元、港幣 91,957.10 元、英鎊 81,309.12 元、歐元 17,073,531.33 元、人民幣 49,147,873.41 元、加拿大幣 451,585.77 元、澳幣 3,455,273.88 元、外幣存款折合新台幣 3,073,768,870 元，合計 117,124,518,551 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 02 月 28 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/03/09
列印頁次：2

	會計科目	編號	自行運用	委託經營	合 計	百分比
名 稱						

- (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 02 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/03/09
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	11,886,289,462.00	2,131,811,000.00	9,754,478,462.00	14,358,923,497.00	4,263,622,000.00	10,095,301,497.00	336.78%
利息收入	5,860,004,000.00	459,796,796.00	488,333,000.00	-28,536,204.00	932,392,261.00	976,666,000.00	-44,273,739.00	95.47%
手續費收入	0.00	7,608,274.00	0.00	7,608,274.00	15,136,219.00	0.00	15,136,219.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	2,597,817,847.00	1,643,478,000.00	954,339,847.00	4,521,108,803.00	3,286,956,000.00	1,234,152,803.00	137.55%
金融資產評價利益	0.00	8,811,841,195.00	0.00	8,811,841,195.00	8,881,296,203.00	0.00	8,881,296,203.00	—
金融負債評價利益	0.00	1,608,178.00	0.00	1,608,178.00	1,608,178.00	0.00	1,608,178.00	—
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	7,617,172.00	0.00	7,617,172.00	7,381,833.00	0.00	7,381,833.00	—
總支出	2,899,781,000.00	314,942,933.00	77,301,000.00	237,641,933.00	3,036,161,239.00	154,602,000.00	2,881,559,239.00	1963.86%
利息費用	0.00	3,218,583.00	0.00	3,218,583.00	7,604,734.00	0.00	7,604,734.00	—
手續費費用	239,344,000.00	15,878,707.00	19,946,000.00	-4,067,293.00	31,635,831.00	39,892,000.00	-8,256,169.00	79.30%
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	0.00	0.00	0.00	—
兌換損失	0.00	339,931,362.00	0.00	339,931,362.00	2,888,883,758.00	0.00	2,888,883,758.00	—
管理費用	688,263,000.00	51,127,457.00	57,355,000.00	-6,227,543.00	108,036,481.00	114,710,000.00	-6,673,519.00	94.18%
什項費用	0.00	180.00	0.00	180.00	435.00	0.00	435.00	—
賸餘(-短絀)	22,682,340,000.00	11,571,346,529.00	2,054,510,000.00	9,516,836,529.00	11,322,762,258.00	4,109,020,000.00	7,213,742,258.00	275.56%

製表



覆核



會計



主管

