

# 勞動部勞動基金運用局

## 農 民 退 休 基 金

### 會 計 月 報

中 華 民 國 114 年 3 月 份

主辦會計人員



機關長官



農民退休基金

## 會計月報目次

一、 平衡表	1-2
二、 收支餘绌表	3

## 農民退休基金

## 平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/04/08

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
資產	1	25,190,575,825	100.00
流動資產	11	19,376,106,744	76.92
現金	1101	1,349,124,982	5.36
銀行存款	110102	1,349,124,982	5.36
流動金融資產	1102	16,912,278,394	67.14
透過餘額按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	10,477,223,865	41.59
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	2,100,084,529	8.34
其他金融資產－流動	110298	4,334,970,000	17.21
應收款項	1103	1,114,703,368	4.43
應收退休儲金	110305	1,023,520,722	4.06
應收收益	110313	10,610,777	0.04
應收利息	110314	80,571,869	0.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	5,809,072,775	23.06
非流動金融資產	1202	5,809,072,775	23.06
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	5,085,522,775	20.19
其他金融資產－非流動	120298	723,550,000	2.87
無形資產	17	5,396,306	0.02
無形資產	1701	5,396,306	0.02
電腦軟體	170102	5,396,306	0.02
資產合計		25,190,575,825	100.00
負債	2	83,650,071	0.33
流動負債	21	83,650,071	0.33
應付款項	2102	78,850,238	0.31
其他應付款	210298	78,850,238	0.31
預收款項	2103	4,799,833	0.02
預收退休儲金	210310	4,799,833	0.02
淨值	3	25,106,925,754	99.67
基金	31	25,894,358,808	102.79
農民退休基金	3111	25,894,358,808	102.79
農民退休基金－本金	311101	21,640,428,863	85.91
農民退休基金－收益	311102	4,253,929,945	16.89
累積餘緝	33	-787,433,054	-3.13
累積短緝	3302	-787,433,054	-3.13
本期短緝	330202	-787,433,054	-3.13
負債及淨值合計		25,190,575,825	100.00

備註：

農民退休基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/04/08

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款1,339,996,975元、外幣存款美元 4,879.41，外幣存款折合新臺幣161,909元，合計1,340,158,884元，加計勞保局臺幣存款8,966,098元，共計1,349,124,982元。
- (2)股票之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公允價值計算。
- (3)受益憑證之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公允價值。
- (4)債券之續後評價，屬透過餘绌按公允價值衡量之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36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允價值；屬按攤銷後成本衡量者，採有效利息法按攤銷後成本衡量。
- (5)短期票券之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36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。
- (6)購買或出售權益類型之金融資產，係採用交易日會計處理；購買或出售債券類型之金融資產，係採用交割日會計處理。
- (7)其他金融資產-流動係3個月至1年內之定期存款，其他金融資產-非流動係1年以上之定期存款。

## 農民退休基金

功能代碼：ADYAR223

## 收支餘绌表

列印日期：114/04/08

中華民國114年1月1日起至114年3月31日

單位：新臺幣元

科目 名稱	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
總收入	727,589,000	76,249,755	60,633,000	15,616,755	25.76	341,181,054	181,897,000	159,284,054	87.57
投資業務收入	663,250,000	32,584,116	55,271,000	-22,686,884	-41.05	269,602,387	165,811,000	103,791,387	62.60
兌換賸餘	0	35,213,994	0	35,213,994	0.00	48,060,273	0	48,060,273	0.00
存款利息收入	64,339,000	8,451,645	5,362,000	3,089,645	57.62	23,518,394	16,086,000	7,432,394	46.20
總支出	2,555,000	999,464,772	118,000	999,346,772	846,904.04	1,128,614,108	349,000	1,128,265,108	323285.13
投資業務成本	2,555,000	999,464,772	118,000	999,346,772	846,904.04	1,119,151,639	349,000	1,118,802,639	320573.82
兌換短绌	0	0	0	0	0.00	9,462,469	0	9,462,469	0.00
本期賸餘(短绌)	725,034,000	-923,215,017	60,515,000	-983,730,017	-1,625.60	-787,433,054	181,548,000	-968,981,054	-533.73

備註:本表所列投資業務收入(含投資利益、投資評價利益)、投資業務成本(含投資損失、投資評價損失)、與兌換賸餘及兌換短绌等相對科目，採總額列示。