

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 9 月 份

主辦會計人員

主計室陳美慧
主任

機關長官

勞動部勞動基金運用局
郁蘇

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

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/10/07

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
資產	1	31,115,077,535	100.00
流動資產	11	23,860,532,170	76.68
現金	1101	2,262,285,054	7.27
銀行存款	110102	2,262,285,054	7.27
流動金融資產	1102	20,466,452,730	65.78
透過餘額按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	12,831,763,537	41.24
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	4,878,374,193	15.68
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	100,000,000	0.32
其他金融資產－流動	110298	2,656,315,000	8.54
應收款項	1103	1,131,794,386	3.64
應收退休儲金	110305	1,023,089,440	3.29
應收收益	110313	13,156,784	0.04
應收利息	110314	90,647,699	0.29
其他應收款	110398	4,900,463	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	7,249,827,095	23.30
非流動金融資產	1202	7,249,827,095	23.30
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	6,516,297,095	20.94
其他金融資產－非流動	120298	733,530,000	2.36
無形資產	17	4,718,270	0.02
無形資產	1701	4,718,270	0.02
電腦軟體	170102	4,718,270	0.02
資產合計		31,115,077,535	100.00
負債	2	24,313,051	0.08
流動負債	21	24,312,536	0.08
應付款項	2102	19,358,059	0.06
其他應付款	210298	19,358,059	0.06
預收款項	2103	4,954,477	0.02
預收退休儲金	210310	4,954,477	0.02
其他負債	28	515	0.00
什項負債	2807	515	0.00
應付保管款	280702	515	0.00
淨值	3	31,090,764,484	99.92
基金	31	28,748,832,329	92.40
農民退休基金	3111	28,748,832,329	92.40
農民退休基金－本金	311101	24,520,423,750	78.81
農民退休基金－收益	311102	4,228,408,579	13.59
累積餘額	33	2,341,932,155	7.53
累積賸餘	3301	2,341,932,155	7.53
本期賸餘	330102	2,341,932,155	7.53
負債及淨值合計		31,115,077,535	100.00

備註：

農民退休基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/10/07

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款1,886,904,149元、外幣存款美元 11,780,911.44，外幣存款折合新臺幣358,952,591元，合計2,245,856,740元，加計勞保局臺幣存款16,428,314元，共計2,262,285,054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：114/10/07

中華民國114年1月1日起至114年9月30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	974,378,689	60,632,000	913,746,689	1,507.04	4,205,895,088	545,691,000	3,660,204,088	670.75
投資業務收入	663,250,000	966,792,074	55,271,000	911,521,074	1,649.19	3,948,066,453	497,437,000	3,450,629,453	693.68
兌換賸餘	0	0	0	0	0.00	187,841,551	0	187,841,551	0.00
存款利息收入	64,339,000	7,575,763	5,361,000	2,214,763	41.31	69,933,692	48,254,000	21,679,692	44.93
政府補足收入	0	10,852	0	10,852	0.00	53,392	0	53,392	0.00
總支出	2,555,000	45,705,179	117,000	45,588,179	38,964.26	1,863,962,933	1,465,000	1,862,497,933	127132.96
投資業務成本	2,555,000	21,016,171	117,000	20,899,171	17,862.54	1,435,004,639	1,465,000	1,433,539,639	97852.54
兌換短绌	0	24,689,008	0	24,689,008	0.00	428,958,294	0	428,958,294	0.00
本期賸餘(短绌)	725,034,000	928,673,510	60,515,000	868,158,510	1,434.62	2,341,932,155	544,226,000	1,797,706,155	330.32

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。