

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12月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美慧

機關長官

蘇郁淵

農民退休基金

會計月報目次

一、平衡表	1
二、收支餘絀表	2

農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

列印日期：115/01/09

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

名稱	會計科目 編號	合計	百分比%
資產	1	33,762,939,222	100.00
流動資產	11	26,428,910,242	78.28
現金	1101	2,481,467,541	7.35
銀行存款	110102	2,481,467,541	7.35
流動金融資產	1102	22,830,471,363	67.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	13,567,142,989	40.18
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	5,799,283,355	17.18
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	100,000,000	0.30
其他金融資產－流動	110298	3,364,045,019	9.96
應收款項	1103	1,116,971,338	3.31
應收退休儲金	110305	1,015,561,443	3.01
應收收益	110313	8,924,743	0.03
應收利息	110314	92,485,152	0.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	7,329,649,728	21.71
非流動金融資產	1202	7,329,649,728	21.71
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	6,591,129,728	19.52
其他金融資產－非流動	120298	738,520,000	2.19
無形資產	17	4,379,252	0.01
無形資產	1701	4,379,252	0.01
電腦軟體	170102	4,379,252	0.01
資產合計		33,762,939,222	100.00
負債	2	3,090,960	0.01
流動負債	21	3,090,960	0.01
應付款項	2102	3,090,960	0.01
應付費用	210205	211,810	0.00
其他應付款	210298	2,879,150	0.01
淨值	3	33,759,848,262	99.99
基金	31	33,759,848,262	99.99
農民退休基金	3111	33,759,848,262	99.99
農民退休基金－本金	311101	25,936,251,065	76.82
農民退休基金－收益	311102	7,823,597,197	23.17
負債及淨值合計		33,762,939,222	100.00

備註：(1)銀行存款部分係包含臺幣存款2,053,545,501元、外幣存款美元 13,483,756.82，外幣存款折合新臺幣423,902,347元，合計2,477,447,848元，加計勞保局臺幣存款4,019,693元，共計2,481,467,541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，屬透過餘絀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

收支餘絀表

列印日期：115/01/08

中華民國114年1月1日起至114年12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	570,449,539	60,634,000	509,815,539	840.81	6,063,255,739	727,589,000	5,335,666,739	733.34
投資業務收入	663,250,000	555,995,948	55,272,000	500,723,948	905.93	5,602,469,268	663,250,000	4,939,219,268	744.70
兌換賸餘	0	5,518,533	0	5,518,533	0.00	364,873,364	0	364,873,364	0.00
存款利息收入	64,339,000	8,935,058	5,362,000	3,573,058	66.64	95,851,769	64,339,000	31,512,769	48.98
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	7,946	0	7,946	0.00
政府補足收入	0	0	0	0	0.00	53,392	0	53,392	0.00
總支出	2,555,000	64,727,797	650,000	64,077,797	9,858.12	2,450,890,554	2,555,000	2,448,335,554	95825.27
投資業務成本	2,555,000	64,727,797	650,000	64,077,797	9,858.12	2,021,932,260	2,555,000	2,019,377,260	79036.29
兌換短絀	0	0	0	0	0.00	428,958,294	0	428,958,294	0.00
本期賸餘(短絀)	725,034,000	505,721,742	59,984,000	445,737,742	743.09	3,612,365,185	725,034,000	2,887,331,185	398.23

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絀等相對科目，採總額列示。