

勞動部勞動基金運用局

農 民 退 休 基 金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 8 月 份

主辦會計人員

主計室主任
陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長
蘇郁卿

農民退休基金

會計月報目次

一、 平衡表	1
二、 收支餘绌表	2

農民退休基金

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：111/09/05

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
資產			
流動資產	1	7,289,208,068	100.00
現金	11	4,978,558,668	68.30
銀行存款	1101	276,029,380	3.79
流動金融資產	1102	276,029,380	3.79
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	3,795,402,498	52.07
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	2,279,615,003	31.27
其他金融資產－流動	110298	-174,212,505	-2.39
應收款項	1103	1,690,000,000	23.18
應收退休儲金	110305	907,126,790	12.44
應收收益	110313	883,860,342	12.13
應收利息	110314	11,331,260	0.16
其他應收款	110398	11,624,265	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	310,649,400	31.70
非流動金融資產	1202	2,310,649,400	31.70
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產－非流動	120201	100,000,000	1.37
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	120202	39,400	0.00
持有至到期日金融資產－非流動	120206	1,200,000,000	16.46
其他金融資產－非流動	120298	1,010,610,000	13.86
資產合計		7,289,208,068	100.00
負債			
流動負債	2	54,311,681	0.75
應付款項	21	54,311,681	0.75
其他應付款	2102	50,553,387	0.69
預收款項	210298	50,553,387	0.69
預收退休儲金	2103	3,758,294	0.05
淨值	210310	3,758,294	0.05
基金	3	7,234,896,387	99.25
農民退休基金	31	7,347,088,330	100.79
農民退休基金－本金	3111	7,347,088,330	100.79
農民退休基金－收益	311101	7,324,320,129	100.48
累積餘緝	311102	22,768,201	0.31
累積短緝	33	-112,191,943	-1.54
本期短緝	3302	-112,191,943	-1.54
負債及淨值合計		7,289,208,068	100.00

備註：(1)銀行存款部分係包含臺幣存款268,235,070元，加計勞保局臺幣存款7,794,310元，共計276,029,380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26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26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，屬透過餘緝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26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；屬持有至到期日者，採攤銷後成本衡量。

(5)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。

(6)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：111/09/05

中華民國111年1月1日起至111年8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	151,303,000	15,884,618	12,608,000	3,276,618	25.99	102,671,035	100,870,000	1,801,035	1.79
投資業務收入	140,876,000	13,051,600	11,739,000	1,312,600	11.18	82,308,578	93,918,000	-11,609,422	-12.36
存款利息收入	10,427,000	2,656,541	869,000	1,787,541	205.70	20,008,793	6,952,000	13,056,793	187.81
政府補足收入	0	176,477	0	176,477	0.00	353,664	0	353,664	0.00
總支出	7,000	4,475,775	0	4,475,775	0.00	214,862,978	4,000	214,858,978	5,371,474.45
投資業務成本	7,000	4,475,775	0	4,475,775	0.00	214,862,978	4,000	214,858,978	5,371,474.45
本期賸餘(短绌)	151,296,000	11,408,843	12,608,000	-1,199,157	-9.51	-112,191,943	100,866,000	-213,057,943	-211.23

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)，採總額列示。