

勞動部勞動基金運用局

農 民 退 休 基 金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 3 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

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112年3月31日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：112/04/10

會計科目 名稱	編號	合計	百分比%
資產	1	10,616,005,755	100.00
流動資產	11	8,432,350,255	79.43
現金	1101	638,247,839	6.01
銀行存款	110102	638,247,839	6.01
流動金融資產	1102	6,822,520,491	64.27
透過餘額按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	3,660,693,466	34.48
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	-16,142,975	-0.15
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110216	250,000,000	2.35
其他金融資產－流動	110298	2,927,970,000	27.58
應收款項	1103	970,626,080	9.14
應收退休儲金	110305	934,776,991	8.81
應收收益	110313	1,765,385	0.02
應收利息	110314	32,038,290	0.30
其他應收款	110398	2,045,414	0.02
預付款項	1107	955,845	0.01
其他預付款	110798	955,845	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	2,183,655,500	20.57
非流動金融資產	1202	2,183,655,500	20.57
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	1,500,025,500	14.13
其他金融資產－非流動	120298	683,630,000	6.44
資產合計		10,616,005,755	100.00
負債	2	57,428,509	0.54
流動負債	21	57,428,509	0.54
應付款項	2102	53,406,404	0.50
其他應付款	210298	53,406,404	0.50
預收款項	2103	4,022,105	0.04
預收退休儲金	210310	4,022,105	0.04
淨值	3	10,558,577,246	99.46
基金	31	10,230,578,733	96.37
農民退休基金	3111	10,230,578,733	96.37
農民退休基金－本金	311101	10,420,578,078	98.16
農民退休基金－收益	311102	-189,999,345	-1.79
累積餘額	33	327,998,513	3.09
累積賸餘	3301	327,998,513	3.09
本期賸餘	330102	327,998,513	3.09
負債及淨值合計		10,616,005,755	100.00

備註：

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款627,164,452元，加計勞保局臺幣存款11,083,387元，共計638,247,839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，屬透過餘純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

收支餘绌表

中華民國112年1月1日起至112年3月31日

功能代碼：ADYAR223

列印日期：112/04/10

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	314,035,000	100,453,611	28,384,000	72,069,611	253.91	328,001,113	84,594,000	243,407,113	287.74
投資業務收入	289,355,000	94,277,531	24,806,000	69,471,531	280.06	311,666,150	74,416,000	237,250,150	318.82
存款利息收入	24,680,000	4,935,794	3,578,000	1,357,794	37.95	12,882,369	10,178,000	2,704,369	26.57
政府補足收入	0	1,240,286	0	1,240,286	0.00	3,452,594	0	3,452,594	0.00
總支出	1,212,000	997	19,000	-18,003	-94.75	2,600	53,000	-50,400	-95.09
投資業務成本	1,212,000	997	19,000	-18,003	-94.75	2,600	53,000	-50,400	-95.09
本期賸餘(短绌)	312,823,000	100,452,614	28,365,000	72,087,614	254.14	327,998,513	84,541,000	243,457,513	287.98

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。