

勞動部勞動基金運用局

農民退休基金

會計月報

中華民國 113年12月份

主辦會計人員

會計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 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：114/01/08

## 平衡表

中華民國113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	24,478,900,278	100.00
流動資產	11	18,834,091,530	76.94
現金	1101	671,477,174	2.74
銀行存款	110102	671,477,174	2.74
流動金融資產	1102	17,104,218,059	69.87
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	9,567,103,782	39.08
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	3,072,404,277	12.55
其他金融資產－流動	110298	4,464,710,000	18.24
應收款項	1103	1,058,396,297	4.32
應收退休儲金	110305	995,648,378	4.07
應收收益	110313	4,515,590	0.02
應收利息	110314	58,232,329	0.24
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	5,639,073,424	23.04
非流動金融資產	1202	5,639,073,424	23.04
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	5,050,253,424	20.63
其他金融資產－非流動	120298	588,820,000	2.41
無形資產	17	5,735,324	0.02
無形資產	1701	5,735,324	0.02
電腦軟體	170102	5,735,324	0.02
資產合計		24,478,900,278	100.00
負債	2	23,667,243	0.10
流動負債	21	23,667,243	0.10
應付款項	2102	23,667,243	0.10
應付費用	210205	145,890	0.00
其他應付款	210298	23,521,353	0.10
淨值	3	24,455,233,035	99.90
基金	31	24,455,233,035	99.90
農民退休基金	3111	24,455,233,035	99.90
農民退休基金－本金	311101	20,189,845,507	82.48
農民退休基金－收益	311102	4,265,387,528	17.42
負債及淨值合計		24,478,900,278	100.00

備註：(1)銀行存款部分係包含臺幣存款666,784,085元、外幣存款美元 1,945.17，外幣存款折合新臺幣63,765元，合計666,847,850元，加計勞保局臺幣存款4,629,324元，共計671,477,174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：114/01/08

中華民國113年1月1日起至113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	507,535,000	363,860,086	44,215,000	319,645,086	722.93	4,150,528,584	507,535,000	3,642,993,584	717.78
投資業務收入	442,130,000	326,979,393	37,137,000	289,842,393	780.47	3,908,535,651	442,130,000	3,466,405,651	784.02
兌換賸餘	0	29,277,487	0	29,277,487	0.00	158,593,708	0	158,593,708	0.00
存款利息收入	65,405,000	7,603,206	7,078,000	525,206	7.42	83,376,440	65,405,000	17,971,440	27.48
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	1,361	0	1,361	0.00
政府補足收入	0	0	0	0	0.00	21,424	0	21,424	0.00
總支出	1,596,000	75,891,864	359,000	75,532,864	21,039.79	1,041,789,025	1,596,000	1,040,193,025	65175.00
投資業務成本	1,596,000	75,891,864	359,000	75,532,864	21,039.79	948,402,778	1,596,000	946,806,778	59323.73
兌換短絀	0	0	0	0	0.00	93,386,247	0	93,386,247	0.00
本期賸餘(短絀)	505,939,000	287,968,222	43,856,000	244,112,222	556.62	3,108,739,559	505,939,000	2,602,800,559	514.45

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。