

# 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7月份

主辦會計人員



機關長官



## 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114年7月31日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/08/08

| 會計科目<br>名稱              | 編號     | 合計             | 百分比%   |
|-------------------------|--------|----------------|--------|
| 資產                      | 1      | 28,513,234,132 | 100.00 |
| 流動資產                    | 11     | 21,702,344,369 | 76.11  |
| 現金                      | 1101   | 1,335,701,314  | 4.68   |
| 銀行存款                    | 110102 | 1,335,701,314  | 4.68   |
| 流動金融資產                  | 1102   | 19,135,865,113 | 67.11  |
| 透過餘額按公允價值衡量之金融資產－流動     | 110201 | 12,715,352,283 | 44.59  |
| 透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 110202 | 3,466,962,830  | 12.16  |
| 其他金融資產－流動               | 110298 | 2,953,550,000  | 10.36  |
| 應收款項                    | 1103   | 1,230,777,942  | 4.32   |
| 應收退休儲金                  | 110305 | 1,022,626,487  | 3.59   |
| 應收收益                    | 110313 | 114,148,994    | 0.40   |
| 應收利息                    | 110314 | 84,023,042     | 0.29   |
| 其他應收款                   | 110398 | 9,979,419      | 0.03   |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金        | 12     | 6,805,945,481  | 23.87  |
| 非流動金融資產                 | 1202   | 6,805,945,481  | 23.87  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動       | 120216 | 6,072,415,481  | 21.30  |
| 其他金融資產－非流動              | 120298 | 733,530,000    | 2.57   |
| 無形資產                    | 17     | 4,944,282      | 0.02   |
| 無形資產                    | 1701   | 4,944,282      | 0.02   |
| 電腦軟體                    | 170102 | 4,944,282      | 0.02   |
| 資產合計                    |        | 28,513,234,132 | 100.00 |
| 負債                      | 2      | 22,758,304     | 0.08   |
| 流動負債                    | 21     | 22,758,304     | 0.08   |
| 應付款項                    | 2102   | 16,347,014     | 0.06   |
| 其他應付款                   | 210298 | 16,347,014     | 0.06   |
| 預收款項                    | 2103   | 6,411,290      | 0.02   |
| 預收退休儲金                  | 210310 | 6,411,290      | 0.02   |
| 淨值                      | 3      | 28,490,475,828 | 99.92  |
| 基金                      | 31     | 27,803,788,888 | 97.51  |
| 農民退休基金                  | 3111   | 27,803,788,888 | 97.51  |
| 農民退休基金－本金               | 311101 | 23,566,174,106 | 82.65  |
| 農民退休基金－收益               | 311102 | 4,237,614,782  | 14.86  |
| 累積餘額                    | 33     | 686,686,940    | 2.41   |
| 累積賸餘                    | 3301   | 686,686,940    | 2.41   |
| 本期賸餘                    | 330102 | 686,686,940    | 2.41   |
| 負債及淨值合計                 |        | 28,513,234,132 | 100.00 |

備註：

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款991,503,917元、外幣存款美元 11,005,971.01，外幣存款折合新臺幣329,254,629元，合計1,320,758,546元，加計勞保局臺幣存款14,942,768元，共計1,335,701,314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

## 收支餘绌表

中華民國114年1月1日起至114年7月31日

功能代碼：ADYAR223

列印日期：114/08/08

單位：新臺幣元

| 科目<br>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 | 940,837,914 | 60,631,000 | 880,206,914 | 1,451.74 | 2,504,831,408 | 424,426,000 | 2,080,405,408 | 490.17    |
| 投資業務收入   | 663,250,000 | 920,838,354 | 55,270,000 | 865,568,354 | 1,566.07 | 2,386,815,768 | 386,895,000 | 1,999,920,768 | 516.92    |
| 兌換賸餘     | 0           | 12,160,539  | 0          | 12,160,539  | 0.00     | 63,240,901    | 0           | 63,240,901    | 0.00      |
| 存款利息收入   | 64,339,000  | 7,831,261   | 5,361,000  | 2,470,261   | 46.08    | 54,754,077    | 37,531,000  | 17,223,077    | 45.89     |
| 政府補足收入   | 0           | 7,760       | 0          | 7,760       | 0.00     | 20,662        | 0           | 20,662        | 0.00      |
| 總支出      | 2,555,000   | 22,883,486  | 326,000    | 22,557,486  | 6,919.47 | 1,818,144,468 | 1,234,000   | 1,816,910,468 | 147237.48 |
| 投資業務成本   | 2,555,000   | 22,883,486  | 326,000    | 22,557,486  | 6,919.47 | 1,413,875,182 | 1,234,000   | 1,412,641,182 | 114476.59 |
| 兌換短绌     | 0           | 0           | 0          | 0           | 0.00     | 404,269,286   | 0           | 404,269,286   | 0.00      |
| 本期賸餘(短绌) | 725,034,000 | 917,954,428 | 60,305,000 | 857,649,428 | 1,422.19 | 686,686,940   | 423,192,000 | 263,494,940   | 62.26     |

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。