

# 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

主計室主任 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 蘇郁卿

# 農民退休基金

## 會計月報目次

一、 平衡表 . . . . .	1-2
二、 收支餘絀表 . . . . .	3

## 農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

## 平衡表

列印日期：114/08/08

中華民國114年7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	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
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	12,715,352,283	44.59
透過餘絀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
累積餘絀		33	686,686,940	2.41
累積贖餘		3301	686,686,940	2.41
本期贖餘		330102	686,686,940	2.41
負債及淨值合計			28,513,234,132	100.00

備註：

# 農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/08/08

## 平衡表

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：114/08/08

中華民國114年1月1日起至114年7月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱		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
兌換短絀	0	0	0	0	0.00	404,269,286	0	404,269,286	0.00
本期賸餘(短絀)	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絀等相對科目，採總額列示。