

# 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2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  
蘇郁洲

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

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/03/10

## 平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 會計科目<br>名稱              | 編號     | 合計             | 百分比%   |
|-------------------------|--------|----------------|--------|
| 資產                      | 1      | 25,603,106,531 | 100.00 |
| 流動資產                    | 11     | 19,810,051,658 | 77.37  |
| 現金                      | 1101   | 1,264,109,379  | 4.94   |
| 銀行存款                    | 110102 | 1,264,109,379  | 4.94   |
| 流動金融資產                  | 1102   | 17,460,351,150 | 68.20  |
| 透過餘額按公允價值衡量之金融資產－流動     | 110201 | 10,125,948,012 | 39.55  |
| 透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 110202 | 3,099,433,138  | 12.11  |
| 其他金融資產－流動               | 110298 | 4,234,970,000  | 16.54  |
| 應收款項                    | 1103   | 1,085,591,129  | 4.24   |
| 應收退休儲金                  | 110305 | 1,014,791,118  | 3.96   |
| 應收利息                    | 110314 | 70,800,011     | 0.28   |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金        | 12     | 5,787,545,561  | 22.60  |
| 非流動金融資產                 | 1202   | 5,787,545,561  | 22.60  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動       | 120216 | 5,063,995,561  | 19.78  |
| 其他金融資產－非流動              | 120298 | 723,550,000    | 2.83   |
| 無形資產                    | 17     | 5,509,312      | 0.02   |
| 無形資產                    | 1701   | 5,509,312      | 0.02   |
| 電腦軟體                    | 170102 | 5,509,312      | 0.02   |
| 資產合計                    |        | 25,603,106,531 | 100.00 |
| 負債                      | 2      | 60,922,088     | 0.24   |
| 流動負債                    | 21     | 60,922,088     | 0.24   |
| 應付款項                    | 2102   | 56,420,487     | 0.22   |
| 其他應付款                   | 210298 | 56,420,487     | 0.22   |
| 預收款項                    | 2103   | 4,501,601      | 0.02   |
| 預收退休儲金                  | 210310 | 4,501,601      | 0.02   |
| 淨值                      | 3      | 25,542,184,443 | 99.76  |
| 基金                      | 31     | 25,406,402,480 | 99.23  |
| 農民退休基金                  | 3111   | 25,406,402,480 | 99.23  |
| 農民退休基金一本金               | 311101 | 21,147,736,209 | 82.60  |
| 農民退休基金－收益               | 311102 | 4,258,666,271  | 16.63  |
| 累積餘緝                    | 33     | 135,781,963    | 0.53   |
| 累積賸餘                    | 3301   | 135,781,963    | 0.53   |
| 本期賸餘                    | 330102 | 135,781,963    | 0.53   |
| 負債及淨值合計                 |        | 25,603,106,531 | 100.00 |

備註：

農民退休基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/03/10

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款1,251,187,147元、外幣存款美元 18,680.1，外幣存款折合新臺幣613,081元，合計1,251,800,228元，加計勞保局臺幣存款12,309,151元，共計1,264,109,379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

功能代碼：ADYAR223

## 收支餘绌表

列印日期：114/03/10

中華民國114年1月1日起至114年2月28日

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 | 104,800,718 | 60,632,000 | 44,168,718  | 72.85      | 264,931,299 | 121,264,000 | 143,667,299 | 118.47   |
| 投資業務收入   | 663,250,000 | 84,528,217  | 55,270,000 | 29,258,217  | 52.94      | 237,018,271 | 110,540,000 | 126,478,271 | 114.42   |
| 兌換賸餘     | 0           | 12,846,279  | 0          | 12,846,279  | 0.00       | 12,846,279  | 0           | 12,846,279  | 0.00     |
| 存款利息收入   | 64,339,000  | 7,426,222   | 5,362,000  | 2,064,222   | 38.50      | 15,066,749  | 10,724,000  | 4,342,749   | 40.50    |
| 總支出      | 2,555,000   | 119,570,736 | 113,000    | 119,457,736 | 105,714.81 | 129,149,336 | 231,000     | 128,918,336 | 55808.80 |
| 投資業務成本   | 2,555,000   | 119,570,736 | 113,000    | 119,457,736 | 105,714.81 | 119,686,867 | 231,000     | 119,455,867 | 51712.50 |
| 兌換短绌     | 0           | 0           | 0          | 0           | 0.00       | 9,462,469   | 0           | 9,462,469   | 0.00     |
| 本期賸餘(短绌) | 725,034,000 | -14,770,018 | 60,519,000 | -75,289,018 | -124.41    | 135,781,963 | 121,033,000 | 14,748,963  | 12.19    |

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。