

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

會計室 陳麗娟

機關長官

勞動部勞動基金運用局長 蘇郁

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

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

名 稱	會 計 科 目	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
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	10,125,948,012	39.55
透過餘絀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－本金		311101	21,147,736,209	82.60
農民退休基金－收益		311102	4,258,666,271	16.63
累積餘絀		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

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

- (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：114/03/10

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	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	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
兌換短絀	0	0	0	0	0.00	9,462,469	0	9,462,469	0.00
本期賸餘(短絀)	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絀等相對科目，採總額列示。