

勞動部勞動基金運用局

農民退休基金

會計月報

中華民國 115年8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、 收支餘絀表	3

農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

平衡表

列印日期：115/09/08

中華民國115年8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	48,335,945,369	100.00
流動資產		11	39,826,436,422	82.40
現金		1101	1,893,687,479	3.92
銀行存款		110102	1,893,687,479	3.92
流動金融資產		1102	36,364,481,701	75.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	16,119,912,585	33.35
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	14,976,595,607	30.98
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		110216	700,000,000	1.45
其他金融資產－流動		110298	4,567,973,509	9.45
應收款項		1103	1,568,267,242	3.24
應收退休儲金		110305	1,226,468,846	2.54
應收收益		110313	203,279,610	0.42
應收利息		110314	138,323,950	0.29
其他應收款		110398	194,836	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	8,210,033,743	16.99
非流動金融資產		1202	8,210,033,743	16.99
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	7,681,093,743	15.89
其他金融資產－非流動		120298	528,940,000	1.09
無形資產		17	3,475,204	0.01
無形資產		1701	3,475,204	0.01
電腦軟體		170102	3,475,204	0.01
其他資產		18	296,000,000	0.61
內部往來		1809	296,000,000	0.61
內部往來		180901	296,000,000	0.61
資產合計			48,335,945,369	100.00
負債		2	48,619,684	0.10
流動負債		21	48,548,408	0.10
應付款項		2102	46,521,746	0.10
其他應付款		210298	46,521,746	0.10
預收款項		2103	2,026,662	0.00
預收退休儲金		210310	2,026,662	0.00
其他負債		28	71,276	0.00
什項負債		2807	71,276	0.00
應付保管款		280702	476	0.00
暫收及待結轉帳項		280705	70,800	0.00
淨值		3	48,287,325,685	99.90
基金		31	37,706,506,070	78.01
農民退休基金		3111	37,706,506,070	78.01
農民退休基金－本金		311101	29,958,012,927	61.98
農民退休基金－收益		311102	7,748,493,143	16.03
累積餘絀		33	10,580,819,615	21.89
累積賸餘		3301	10,580,819,615	21.89
本期賸餘		330102	10,580,819,615	21.89
負債及淨值合計			48,335,945,369	100.00

農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

列印日期：115/09/08

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

備註：(1)銀行存款部分係包含臺幣存款1,220,882,597元、外幣存款美元 20,831,061.09，外幣存款折合新臺幣659,636,380元，合計1,880,518,977元，加計勞保局臺幣存款13,168,502元，共計1,893,687,479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，屬透過餘紬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：115/09/07

中華民國115年1月1日起至115年8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	1,013,390,000	1,628,684,879	84,450,000	1,544,234,879	1,828.58	15,259,764,002	675,595,000	14,584,169,002	2158.71
投資業務收入	940,963,000	1,617,322,706	78,414,000	1,538,908,706	1,962.54	14,820,993,208	627,310,000	14,193,683,208	2262.63
兌換賸餘	0	562,174	0	562,174	-	361,868,631	0	361,868,631	-
存款利息收入	72,427,000	10,799,999	6,036,000	4,763,999	78.93	76,670,743	48,285,000	28,385,743	58.79
雜項業務收入	0	0	0	0	-	231,420	0	231,420	-
總支出	2,773,000	154,510,961	115,000	154,395,961	134,257.36	4,678,944,387	1,343,000	4,677,601,387	348294.97
投資業務成本	2,773,000	4,760,363	115,000	4,645,363	4,039.45	4,352,538,765	1,343,000	4,351,195,765	323990.75
兌換短絀	0	149,750,598	0	149,750,598	-	326,405,622	0	326,405,622	-
本期賸餘(短絀)	1,010,617,000	1,474,173,918	84,335,000	1,389,838,918	1,648.00	10,580,819,615	674,252,000	9,906,567,615	1469.27

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。