

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5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 蘇郁淵

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：114/06/09

中華民國114年5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	26,002,701,457	100.00
流動資產	11	19,807,754,461	76.18
現金	1101	1,121,918,268	4.31
銀行存款	110102	1,121,918,268	4.31
流動金融資產	1102	17,568,277,718	67.56
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	110201	11,689,655,322	44.96
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	110202	2,304,652,396	8.86
其他金融資產－流動	110298	3,573,970,000	13.74
應收款項	1103	1,117,558,475	4.30
應收退休儲金	110305	1,024,253,794	3.94
應收利息	110314	92,933,152	0.36
其他應收款	110398	371,529	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	6,189,776,702	23.80
非流動金融資產	1202	6,189,776,702	23.80
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	120216	5,461,236,702	21.00
其他金融資產－非流動	120298	728,540,000	2.80
無形資產	17	5,170,294	0.02
無形資產	1701	5,170,294	0.02
電腦軟體	170102	5,170,294	0.02
資產合計		26,002,701,457	100.00
負債	2	42,871,874	0.16
流動負債	21	42,871,874	0.16
應付款項	2102	35,789,563	0.14
其他應付款	210298	35,789,563	0.14
預收款項	2103	7,082,311	0.03
預收退休儲金	210310	7,082,311	0.03
淨值	3	25,959,829,583	99.84
基金	31	26,854,085,084	103.27
農民退休基金	3111	26,854,085,084	103.27
農民退休基金－本金	311101	22,608,363,509	86.95
農民退休基金－收益	311102	4,245,721,575	16.33
累積餘絀	33	-894,255,501	-3.44
累積短絀	3302	-894,255,501	-3.44
本期短絀	330202	-894,255,501	-3.44
負債及淨值合計		26,002,701,457	100.00

備註：

農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/06/09

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款667,975,480元、外幣存款美元 14,630,719.94，外幣存款折合新臺幣437,882,817元，合計1,105,858,297元，加計勞保局臺幣存款16,059,971元，共計1,121,918,268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：114/06/09

中華民國114年1月1日起至114年5月31日

單位：新臺幣元

科目 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	505,026,601	60,632,000	444,394,601	732.94	898,351,167	303,162,000	595,189,167	196.33
投資業務收入	663,250,000	497,213,450	55,271,000	441,942,450	799.59	810,905,112	276,353,000	534,552,112	193.43
兌換賸餘	0	0	0	0	0.00	48,060,273	0	48,060,273	0.00
存款利息收入	64,339,000	7,812,359	5,361,000	2,451,359	45.73	39,384,990	26,809,000	12,575,990	46.91
政府補足收入	0	792	0	792	0.00	792	0	792	0.00
總支出	2,555,000	296,009,596	116,000	295,893,596	255,080.69	1,792,606,668	790,000	1,791,816,668	226812.24
投資業務成本	2,555,000	31,511,053	116,000	31,395,053	27,064.70	1,390,875,798	790,000	1,390,085,798	175960.23
兌換短絀	0	264,498,543	0	264,498,543	0.00	401,730,870	0	401,730,870	0.00
本期賸餘(短絀)	725,034,000	209,017,005	60,516,000	148,501,005	245.39	-894,255,501	302,372,000	-1,196,627,501	-395.75

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。