

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年5月31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	43,549,460,079	100.00	負債	15,689,260,794	36.03
流動資產	10,977,013,880	25.21	流動負債	7,773,081,397	17.85
現金	10,092,779,753	23.18	短期債務	7,351,700,000	16.88
庫存現金	944,286	-	短期借款	7,351,700,000	16.88
銀行存款	10,090,830,467	23.17	應付款項	241,955,162	0.56
零用及週轉金	1,005,000	-	應付帳款	2,815,498	0.01
應收款項	753,019,338	1.73	應付代收款	26,519,797	0.06
應收票據	1,071,210	-	應付薪工	4,788,465	0.01
應收帳款	49,500,605	0.11	應付費用	153,721,928	0.35
備抵呆帳-應收帳款(-)	-670,787	-	應付稅款	743,115	-
應收工程款	521,460,615	1.20	應付利息	13,356,338	0.03
應收利息	28,086	-	應付工程款	38,299,033	0.09
其他應收款	181,629,609	0.42	其他應付款	1,710,988	-
存貨	61,231,072	0.14	預收款項	179,426,235	0.41
原料	8,668,011	0.02	預收貨款	1,750	-
物料	10,984,413	0.03	預收收入	113,451,513	0.26
商品存貨	1,253,086	-	預收定金	17,540,618	0.04
在製品	17,386,860	0.04	銷項稅額	2,881,536	0.01
製成品	6,636,932	0.02	預收在建工程款	683,311,832	1.57
在植農作物	16,301,770	0.04	在建工程(-)	-651,697,556	-1.50
預付款項	65,483,602	0.15	其他預收款	13,936,542	0.03
預付在建工程	30,847,280	0.07	其他負債	7,827,054,146	17.97
用品盤存	45,244	-	什項負債	7,827,054,146	17.97
預付費用	28,494,259	0.07	存入保證金	100,606,320	0.23
進項稅額	2,281,341	0.01	應付保管款	1,778,622	-
留抵稅額	3,815,478	0.01	應付退休及離職金	135,472,807	0.31
短期貸墊款	4,500,115	0.01	應付代管資產	7,434,508,535	17.07

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年5月31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 淨 值		
			科目名稱	金 額	%
短期墊款	4,500,115	0.01	暫收及待結轉帳項	154,687,862	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,456,250,109	40.08	遞延貸項	89,125,251	0.20
長期投資	10,021,327,543	23.01	遞延收入	89,125,251	0.20
採權益法之長期股權投資	12,474,032,288	28.64	遞延收入	89,125,251	0.20
採權益法之長期股權投資權益調整	-2,522,724,745	-5.79	淨值	27,860,199,285	63.97
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.16	基金	14,296,937,752	32.83
長期應收款	7,351,700,000	16.88	基金	14,296,937,752	32.83
長期應收款	7,351,700,000	16.88	基金	14,296,937,752	32.83
準備金	83,222,566	0.19	公積	1,429,368,443	3.28
退休及離職準備金	83,222,566	0.19	資本公積	1,429,368,443	3.28
固定資產	4,078,085,308	9.36	受贈公積	946,279,033	2.17
土 地	2,121,449,895	4.87	其他資本公積	483,089,410	1.11
土 地	2,121,449,895	4.87	累積餘絀	6,690,105,660	15.36
土地改良物	165,354,884	0.38	累積賸餘	6,690,105,660	15.36
土地改良物	842,336,832	1.93	累積賸餘	6,514,698,302	14.96
累計折舊—土地改良物(-)	-676,981,948	-1.55	本期賸餘	175,407,358	0.40
房屋及建築	1,613,530,994	3.71	淨值其他項目	5,443,787,430	12.50
房屋及建築	3,003,208,404	6.90	金融商品未實現餘絀	175,633,459	0.40
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,389,677,410	-3.19	金融商品未實現餘絀	175,633,459	0.40
機械及設備	90,366,778	0.21	累積換算調整數	1,027,293	-
機械及設備	355,402,594	0.82	累積換算調整數	1,027,293	-
累計折舊—機械及設備(-)	-265,035,816	-0.61	未認列為退休金成本之淨損失	-21,692,352	-0.05
交通及運輸設備	18,504,308	0.04	未認列為退休金成本之淨損失	-21,692,352	-0.05
交通及運輸設備	113,301,897	0.26	未實現重估增值	5,288,819,030	12.14
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-94,797,589	-0.22	未實現重估增值	5,288,819,030	12.14
什項設備	40,823,467	0.09			
什項設備	180,162,355	0.41			
累計折舊—什項設備(-)	-139,338,888	-0.32			

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年5月31日

單位：新臺幣元

資 產			負 債 及 淨 值		
科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
購建中固定資產	28,054,982	0.06			
未完工程	28,054,982	0.06			
遞耗資產	9,565,519	0.02			
農作物	6,650,797	0.02			
農作物	75,609,105	0.17			
累計折耗—農作物(-)	-68,958,308	-0.16			
經濟動物	1,773,884	-			
經濟動物	3,891,792	0.01			
累計折耗-經濟動物(-)	-2,117,908	-			
礦源	1,140,838	-			
礦源	8,052,756	0.02			
累計折耗-礦源(-)	-6,911,918	-0.02			
無形資產	10,592,224	0.02			
無形資產	10,592,224	0.02			
專利權	28,662	-			
電腦軟體	10,514,819	0.02			
其他無形資產	48,743	-			
其他資產	11,017,953,039	25.30			
非業務資產	3,512,548,958	8.07			
閒置資產	731,865,822	1.68			
累計折舊—閒置資產(-)	-154,216,497	-0.35			
委託處分資產	2,705,463,109	6.21			
其他非業務資產	237,128,476	0.54			
累計折舊-其他非業務資產	-7,691,952	-0.02			
什項資產	7,505,404,081	17.23			
存出保證金	68,245,829	0.16			
催收款項	698,090,007	1.60			
備抵呆帳-催收款項(-)	-696,492,812	-1.60			

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年5月31日

單位：新臺幣元

資 產			負 債 及 淨 值		
科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
暫付及待結轉帳項	1,052,522	-			
代管資產	7,445,814,957	17.10			
累計折舊-代管資產(-)	-11,306,422	-0.03			
合計	43,549,460,079	100.00	合計	43,549,460,079	100.00

附註：信託代理與保證資產(負債)計

94,997,799 元。