

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6月30日

單位：新臺幣元

| 資 產                     | 金 額                   | %             | 負 債 及 淨 值   | 金 額                   | %            |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-----------------------|--------------|
| 科目名稱                    | 額                     | %             | 科目名稱        | 額                     | %            |
| <b>資產</b>               | <b>43,635,282,789</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>15,714,830,055</b> | <b>36.01</b> |
| <b>流動資產</b>             | <b>11,175,009,504</b> | <b>25.61</b>  | <b>流動負債</b> | <b>7,796,841,253</b>  | <b>17.87</b> |
| 現金                      | 10,274,666,501        | 23.55         | 短期債務        | 7,351,700,000         | 16.85        |
| 庫存現金                    | 1,168,644             | -             | 短期借款        | 7,351,700,000         | 16.85        |
| 銀行存款                    | 10,272,492,857        | 23.54         | 應付款項        | 254,021,486           | 0.58         |
| 零用及週轉金                  | 1,005,000             | -             | 應付帳款        | 3,063,671             | 0.01         |
| 應收款項                    | 756,651,383           | 1.73          | 應付代收款       | 33,562,854            | 0.08         |
| 應收帳款                    | 52,486,876            | 0.12          | 應付薪工        | 4,528,759             | 0.01         |
| 備抵呆帳-應收帳款(-)            | -670,787              | -             | 應付費用        | 158,931,999           | 0.36         |
| 應收工程款                   | 521,460,615           | 1.20          | 應付稅款        | 1,075,890             | -            |
| 其他應收款                   | 183,374,679           | 0.42          | 應付利息        | 13,356,338            | 0.03         |
| 存貨                      | 61,155,474            | 0.14          | 應付工程款       | 38,299,033            | 0.09         |
| 原料                      | 7,783,031             | 0.02          | 其他應付款       | 1,202,942             | -            |
| 物料                      | 10,387,284            | 0.02          | 預收款項        | 191,119,767           | 0.44         |
| 商品存貨                    | 1,156,261             | -             | 預收收入        | 119,192,511           | 0.27         |
| 在製品                     | 158,583               | -             | 預收定金        | 20,778,687            | 0.05         |
| 製成品                     | 24,771,832            | 0.06          | 銷項稅額        | 5,668,241             | 0.01         |
| 在植農作物                   | 15,938,812            | 0.04          | 預收在建工程款     | 683,311,832           | 1.57         |
| 農產品                     | 959,671               | -             | 在建工程(-)     | -651,712,556          | -1.49        |
| 預付款項                    | 76,881,822            | 0.18          | 其他預收款       | 13,881,052            | 0.03         |
| 預付在建工程                  | 30,847,280            | 0.07          | <b>其他負債</b> | <b>7,829,516,963</b>  | <b>17.94</b> |
| 用品盤存                    | 49,707                | -             | 什項負債        | 7,829,516,963         | 17.94        |
| 預付費用                    | 39,769,625            | 0.09          | 存入保證金       | 99,628,067            | 0.23         |
| 進項稅額                    | 2,928,034             | 0.01          | 應付保管款       | 1,776,622             | -            |
| 留抵稅額                    | 3,287,176             | 0.01          | 應付退休及離職金    | 135,711,648           | 0.31         |
| 短期貸墊款                   | 5,654,324             | 0.01          | 應付代管資產      | 7,431,610,514         | 17.03        |
| 短期墊款                    | 5,654,324             | 0.01          | 暫收及待結轉帳項    | 160,790,112           | 0.37         |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>17,337,315,957</b> | <b>39.73</b>  | <b>遞延貸項</b> | <b>88,471,839</b>     | <b>0.20</b>  |

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6月30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                   | %            |
| 長期投資            | 9,901,886,562        | 22.69       | 遞延收入          | 88,471,839            | 0.20         |
| 採權益法之長期股權投資     | 12,474,032,288       | 28.59       | 遞延收入          | 88,471,839            | 0.20         |
| 採權益法之長期股權投資權益調整 | -2,642,165,726       | -6.06       | <b>淨值</b>     | <b>27,920,452,734</b> | <b>63.99</b> |
| 以成本衡量之金融資產-非流動  | 70,020,000           | 0.16        | <b>基金</b>     | <b>14,296,937,752</b> | <b>32.76</b> |
| 長期應收款           | 7,351,700,000        | 16.85       | 基金            | 14,296,937,752        | 32.76        |
| 長期應收款           | 7,351,700,000        | 16.85       | 基金            | 14,296,937,752        | 32.76        |
| 準備金             | 83,729,395           | 0.19        | <b>公積</b>     | <b>1,447,758,080</b>  | <b>3.32</b>  |
| 退休及離職準備金        | 83,729,395           | 0.19        | 資本公積          | 1,447,758,080         | 3.32         |
| <b>固定資產</b>     | <b>4,088,068,609</b> | <b>9.37</b> | 受贈公積          | 962,468,776           | 2.21         |
| 土 地             | 2,121,449,895        | 4.86        | 其他資本公積        | 485,289,304           | 1.11         |
| 土 地             | 2,121,449,895        | 4.86        | <b>累積餘絀</b>   | <b>6,749,484,878</b>  | <b>15.47</b> |
| 土地改良物           | 162,867,853          | 0.37        | 累積賸餘          | 6,749,484,878         | 15.47        |
| 土地改良物           | 842,459,401          | 1.93        | 累積賸餘          | 6,527,729,082         | 14.96        |
| 累計折舊—土地改良物(-)   | -679,591,548         | -1.56       | 本期賸餘          | 221,755,796           | 0.51         |
| 房屋及建築           | 1,621,683,239        | 3.72        | <b>淨值其他項目</b> | <b>5,426,272,024</b>  | <b>12.44</b> |
| 房屋及建築           | 3,017,478,818        | 6.92        | 金融商品未實現餘絀     | 167,929,529           | 0.38         |
| 累計折舊—房屋及建築(-)   | -1,395,795,579       | -3.20       | 金融商品未實現餘絀     | 167,929,529           | 0.38         |
| 機械及設備           | 92,425,479           | 0.21        | 累積換算調整數       | -285,982              | -            |
| 機械及設備           | 358,616,439          | 0.82        | 累積換算調整數       | -285,982              | -            |
| 累計折舊—機械及設備(-)   | -266,190,960         | -0.61       | 未認列為退休金成本之淨損失 | -27,990,733           | -0.06        |
| 交通及運輸設備         | 19,321,661           | 0.04        | 未認列為退休金成本之淨損失 | -27,990,733           | -0.06        |
| 交通及運輸設備         | 112,383,924          | 0.26        | 未實現重估增值       | 5,286,619,210         | 12.12        |
| 累計折舊—交通及運輸設備(-) | -93,062,263          | -0.21       | 未實現重估增值       | 5,286,619,210         | 12.12        |
| 什項設備            | 41,185,536           | 0.09        |               |                       |              |
| 什項設備            | 178,004,782          | 0.41        |               |                       |              |
| 累計折舊—什項設備(-)    | -136,819,246         | -0.31       |               |                       |              |
| 購建中固定資產         | 29,134,946           | 0.07        |               |                       |              |
| 未完工程            | 29,134,946           | 0.07        |               |                       |              |

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6月30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 | % |
| <b>遞耗資產</b>  | <b>9,506,773</b>      | <b>0.02</b>  |           |     |   |
| 農作物          | 6,528,088             | 0.01         |           |     |   |
| 農作物          | 75,684,180            | 0.17         |           |     |   |
| 累計折耗—農作物(-)  | -69,156,092           | -0.16        |           |     |   |
| 經濟動物         | 1,904,953             | -            |           |     |   |
| 經濟動物         | 3,950,715             | 0.01         |           |     |   |
| 累計折耗-經濟動物(-) | -2,045,762            | -            |           |     |   |
| 礦源           | 1,073,732             | -            |           |     |   |
| 礦源           | 8,052,756             | 0.02         |           |     |   |
| 累計折耗-礦源(-)   | -6,979,024            | -0.02        |           |     |   |
| <b>無形資產</b>  | <b>10,417,469</b>     | <b>0.02</b>  |           |     |   |
| 無形資產         | 10,417,469            | 0.02         |           |     |   |
| 專利權          | 28,368                | -            |           |     |   |
| 電腦軟體         | 10,341,629            | 0.02         |           |     |   |
| 其他無形資產       | 47,472                | -            |           |     |   |
| <b>其他資產</b>  | <b>11,014,964,477</b> | <b>25.24</b> |           |     |   |
| 非業務資產        | 3,512,472,238         | 8.05         |           |     |   |
| 閒置資產         | 731,865,822           | 1.68         |           |     |   |
| 累計折舊—閒置資產(-) | -154,285,280          | -0.35        |           |     |   |
| 委託處分資產       | 2,705,463,109         | 6.20         |           |     |   |
| 其他非業務資產      | 237,128,476           | 0.54         |           |     |   |
| 累計折舊-其他非業務資產 | -7,699,889            | -0.02        |           |     |   |
| 什項資產         | 7,502,492,239         | 17.19        |           |     |   |
| 存出保證金        | 68,245,829            | 0.16         |           |     |   |
| 催收款項         | 688,605,228           | 1.58         |           |     |   |
| 備抵呆帳-催收款項(-) | -687,008,033          | -1.57        |           |     |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1,038,701             | -            |           |     |   |
| 代管資產         | 7,442,916,541         | 17.06        |           |     |   |

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6月30日

單位：新臺幣元

| 資 產          | 金 額                   | %             | 負 債 及 淨 值 | 金 額                   | %             |
|--------------|-----------------------|---------------|-----------|-----------------------|---------------|
| 科目名稱         |                       |               | 科目名稱      |                       |               |
| 累計折舊-代管資產(-) | -11,306,027           | -0.03         |           |                       |               |
| <b>合計</b>    | <b>43,635,282,789</b> | <b>100.00</b> | <b>合計</b> | <b>43,635,282,789</b> | <b>100.00</b> |

附註：信託代理與保證資產(負債)計

95,377,799 元。