

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107年1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	%
資產	52,087,550,040	100.00	負債	20,532,656,157	39.42
流動資產	4,359,500,045	8.37	流動負債	9,861,996,222	18.93
現金	2,657,244,825	5.10	短期債務	9,451,700,000	18.15
庫存現金	5,775,738	0.01	短期借款	9,451,700,000	18.15
銀行存款	2,650,427,087	5.09	應付款項	205,585,888	0.39
零用及週轉金	1,042,000	-	應付帳款	3,368,726	0.01
流動金融資產	1,404,000,000	2.70	應付代收款	38,119,150	0.07
其他金融資產-流動	1,404,000,000	2.70	應付薪工	3,853,510	0.01
應收款項	234,827,999	0.45	應付費用	123,111,882	0.24
應收帳款	17,676,205	0.03	應付利息	15,450,562	0.03
應收利息	98,564	-	應付工程款	20,479,282	0.04
其他應收款	217,093,230	0.42	其他應付款	1,202,776	-
備抵呆帳-其他應收帳款(-)	- 40,000	-	預收款項	204,710,334	0.39
存貨	25,978,054	0.05	預收收入	103,594,398	0.20
原料	7,206,052	0.01	預收定金	22,941,259	0.04
物料	6,584,206	0.01	銷項稅額	5,004,307	0.01
商品存貨	1,982,525	-	預收在建工程款	756,771,917	1.45
在製品	1,205,944	-	在建工程(-)	- 699,745,028	-1.34
製成品	4,548,732	0.01	其他預收款	16,143,481	0.03
農產品	4,450,595	0.01	其他負債	10,599,737,188	20.35
消耗性生物資產-流動	332,500	-	什項負債	10,599,737,188	20.35
消耗性生物資產-流動	332,500	-	存入保證金	135,841,533	0.26
生產性生物資產-流動	2,101,999	-	應付保管款	1,646,023	-
生產性生物資產-流動	2,101,999	-	應付退休及離職金	189,394,921	0.36
預付款項	32,411,388	0.06	應付代管資產	10,191,965,622	19.57
用品盤存	93,918	-	暫收及待結轉帳項	80,889,089	0.16
預付費用	26,882,774	0.05	遞延貸項	70,922,747	0.14
進項稅額	3,458,367	0.01	遞延收入	70,922,747	0.14
留抵稅額	1,975,785	-	遞延收入	70,922,747	0.14
其他預付款	544	-	淨值	31,554,893,883	60.58
短期貸墊款	2,603,280	-	基金	14,296,937,752	27.45

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107年1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	%
短期墊款	2,603,280	-	基金	14,296,937,752	27.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,861,193,884	36.21	基金	14,296,937,752	27.45
採權益法之投資	11,371,614,965	21.83	公積	1,340,174,444	2.57
採權益法之投資成本	13,145,639,246	25.24	資本公積	1,340,174,444	2.57
採權益法之投資權益調整	- 1,794,024,281	-3.44	受贈公積	852,624,912	1.64
以成本衡量之金融資產－非流動	20,000,000	0.04	其他資本公積	487,549,532	0.94
長期應收款	7,351,700,000	14.11	累積餘絀	14,931,925,226	28.67
長期應收款	7,351,700,000	14.11	累積賸餘	14,931,925,226	28.67
準備金	137,878,919	0.26	累積賸餘	14,907,304,476	28.62
退休及離職準備金	137,878,919	0.26	本期賸餘	24,620,750	0.05
固定資產	4,651,455,639	8.93	淨值其他項目	985,856,461	1.89
土地	2,605,642,021	5.00	累積其他綜合餘絀	985,856,461	1.89
土地	2,605,642,021	5.00	備供出售金融資產未實現餘絀	130,755,001	0.25
土地改良物	175,667,458	0.34	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	630,017	-
土地改良物	934,534,677	1.79	未實現重估增值	854,471,443	1.64
累計折舊－土地改良物(-)	- 758,867,219	-1.46			
房屋及建築	1,687,600,891	3.24			
房屋及建築	3,332,341,801	6.40			
累計折舊－房屋及建築(-)	- 1,644,740,910	-3.16			
機械及設備	96,216,588	0.18			
機械及設備	411,458,136	0.79			
累計折舊－機械及設備(-)	- 315,241,548	-0.61			
交通及運輸設備	27,013,697	0.05			
交通及運輸設備	114,852,828	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備(-)	- 87,839,131	-0.17			
什項設備	51,119,678	0.10			
什項設備	200,622,382	0.39			
累計折舊－什項設備(-)	- 149,502,704	-0.29			
購建中固定資產	8,195,306	0.02			
未完工程	8,195,306	0.02			
投資性不動產	11,160,022,973	21.43			

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107年1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	%
投資性不動產	11,160,022,973	21.43			
投資性不動產	11,160,022,973	21.43			
遞耗資產	-	-			
礦源	-	-			
礦源	8,052,756	0.02			
累計折耗-礦源(-)	-	-0.02			
生物資產-非流動	3,756,100	0.01			
消耗性生物資產-非流動	1,888,931	-			
消耗性生物資產-非流動	7,693,755	0.01			
累計折舊-消耗性生物資產-非流動(-)	-	-0.01			
生產性生物資產-非流動	1,867,169	-			
生產性生物資產-非流動	71,938,905	0.14			
累計折舊-生產性生物資產-非流動(-)	-	-0.13			
無形資產	13,815,472	0.03			
無形資產	13,815,472	0.03			
專利權	155,611	-			
電腦軟體	13,616,875	0.03			
其他無形資產	42,986	-			
其他資產	13,037,805,927	25.03			
什項資產	10,239,902,906	19.66			
存出保證金	42,875,333	0.08			
催收款項	406,625,401	0.78			
備抵呆帳-催收款項(-)	-	-0.78			
暫付及待結轉帳項	4,986,403	0.01			
代管資產	10,204,108,061	19.59			
累計折舊-代管資產(-)	-	-0.02			
待整理資產	2,797,903,021	5.37			
委託處分資產	2,797,903,021	5.37			
合計	52,087,550,040	100.00	合計	52,087,550,040	100.00

附註:信託代理與保證資產(負債)計112,199,369元，均為保證品(應付保證品)。