

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8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 | 51,066,183,475 | 100.00 | 負債 | 18,747,898,028 | 36.71 |
| 流動資產 | 3,155,443,019 | 6.18 | 流動負債 | 9,215,310,937 | 18.05 |
| 現金 | 1,952,467,616 | 3.82 | 短期債務 | 8,851,700,000 | 17.33 |
| 庫存現金 | 3,217,996 | 0.01 | 短期借款 | 8,851,700,000 | 17.33 |
| 銀行存款 | 1,948,038,620 | 3.81 | 應付款項 | 198,330,100 | 0.39 |
| 零用及週轉金 | 1,211,000 | - | 應付帳款 | 3,851,075 | 0.01 |
| 流動金融資產 | 878,520,000 | 1.72 | 應付代收款 | 20,084,496 | 0.04 |
| 備供出售之金融資產-流動 | - | - | 應付薪工 | 3,720,127 | 0.01 |
| 其他金融資產-流動 | 878,520,000 | 1.72 | 應付費用 | 139,388,150 | 0.27 |
| 應收款項 | 209,194,268 | 0.41 | 應付稅款 | 370,499 | - |
| 應收帳款 | 22,925,903 | 0.04 | 應付利息 | 9,026,217 | 0.02 |
| 備抵呆帳-應收帳款(-) | - 40,000 | - | 應付工程款 | 20,479,282 | 0.04 |
| 應收利息 | - | - | 其他應付款 | 1,410,254 | - |
| 其他應收款 | 186,308,365 | 0.36 | 預收款項 | 165,280,837 | 0.32 |
| 存貨 | 36,153,595 | 0.07 | 預收收入 | 127,951,870 | 0.25 |
| 原料 | 6,032,099 | 0.01 | 預收定金 | 15,691,319 | 0.03 |
| 物料 | 7,523,232 | 0.01 | 銷項稅額 | 12,432,090 | 0.02 |
| 商品存貨 | 1,315,833 | - | 其他預收款 | 9,205,558 | 0.02 |
| 在製品 | 2,055,443 | - | 其他負債 | 9,532,587,091 | 18.67 |
| 製成品 | 16,263,979 | 0.03 | 遞延負債 | 71,176,352 | 0.14 |
| 農產品 | 2,963,009 | 0.01 | 遞延收入 | 71,176,352 | 0.14 |
| 消耗性生物資產-流動 | 1,771,885 | - | 什項負債 | 9,461,410,739 | 18.53 |
| 消耗性生物資產-流動 | 1,771,885 | - | 存入保證金 | 153,036,097 | 0.30 |
| 生產性生物資產-流動 | 83,784 | - | 應付保管款 | 1,412,580 | - |
| 生產性生物資產-流動 | 83,784 | - | 應付退休及離職金 | 184,219,661 | 0.36 |
| 預付款項 | 69,133,027 | 0.14 | 應付代管資產 | 9,039,561,226 | 17.70 |
| 用品盤存 | 87,356 | - | 暫收及待結轉帳項 | 83,181,175 | 0.16 |
| 預付費用 | 62,464,373 | 0.12 | 淨值 | 32,318,285,447 | 63.29 |
| 進項稅額 | 5,084,581 | 0.01 | 基金 | 14,296,937,752 | 28.00 |
| 留抵稅額 | 1,496,717 | - | 基金 | 14,296,937,752 | 28.00 |
| 其他預付款 | - | - | 基金 | 14,296,937,752 | 28.00 |
| 短期貸墊款 | 8,118,844 | 0.02 | 公積 | 1,340,359,618 | 2.62 |

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8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 | 8,118,844 | 0.02 | 資本公積 | 1,340,359,618 | 2.62 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 20,149,084,817 | 39.46 | 受贈公積 | 852,810,086 | 1.67 |
| 採權益法之投資 | 11,423,360,536 | 22.37 | 其他資本公積 | 487,549,532 | 0.95 |
| 採權益法之投資成本 | 13,145,639,246 | 25.74 | 累積餘絀 | 15,695,131,616 | 30.73 |
| 採權益法之投資權益調整 | - 1,722,278,710 | -3.37 | 累積賸餘 | 15,695,131,616 | 30.73 |
| 非流動金融資產 | 1,241,400,000 | 2.43 | 累積賸餘 | 14,907,304,476 | 29.19 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動 | 20,000,000 | 0.04 | 本期賸餘 | 787,827,140 | 1.54 |
| 其他金融資產－非流動 | 1,221,400,000 | 2.39 | 淨值其他項目 | 985,856,461 | 1.93 |
| 長期應收款 | 7,351,700,000 | 14.40 | 累積其他綜合餘絀 | 985,856,461 | 1.93 |
| 長期應收款 | 7,351,700,000 | 14.40 | 備供出售金融資產未實現餘絀 | 130,755,001 | 0.26 |
| 準備金 | 132,624,281 | 0.26 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 630,017 | - |
| 退休及離職準備金 | 132,624,281 | 0.26 | 未實現重估增值 | 854,471,443 | 1.67 |
| 不動產、廠房及設備 | 4,605,884,083 | 9.02 | | | |
| 土 地 | 2,605,561,318 | 5.10 | | | |
| 土 地 | 2,605,561,318 | 5.10 | | | |
| 土地改良物 | 158,988,480 | 0.31 | | | |
| 土地改良物 | 929,495,294 | 1.82 | | | |
| 累計折舊－土地改良物(-) | - 770,506,814 | -1.51 | | | |
| 房屋及建築 | 1,641,067,448 | 3.21 | | | |
| 房屋及建築 | 3,328,601,702 | 6.52 | | | |
| 累計折舊－房屋及建築(-) | - 1,687,534,254 | -3.30 | | | |
| 機械及設備 | 94,401,791 | 0.18 | | | |
| 機械及設備 | 424,613,967 | 0.83 | | | |
| 累計折舊－機械及設備(-) | - 330,212,176 | -0.65 | | | |
| 交通及運輸設備 | 27,298,474 | 0.05 | | | |
| 交通及運輸設備 | 113,811,815 | 0.22 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備(-) | - 86,513,341 | -0.17 | | | |
| 什項設備 | 49,028,424 | 0.10 | | | |
| 什項設備 | 205,796,586 | 0.40 | | | |
| 累計折舊－什項設備(-) | - 156,768,162 | -0.31 | | | |
| 購建中固定資產 | 29,538,148 | 0.06 | | | |
| 未完工程 | 29,538,148 | 0.06 | | | |

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107年8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 | 21.85 | | | |
| 投資性不動產 | 11,160,022,973 | 21.85 | | | |
| 投資性不動產 | 11,160,022,973 | 21.85 | | | |
| 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 | 3,965,135 | 0.01 | | | |
| 消耗性生物資產-非流動 | 1,640,633 | - | | | |
| 消耗性生物資產-非流動 | 5,696,316 | 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 | 2,324,502 | - | | | |
| 生產性生物資產-非流動 | 74,503,098 | 0.15 | | | |
| 累計折舊—生產性生物資產-非流動(-) | - | -0.14 | | | |
| 無形資產 | 13,321,810 | 0.03 | | | |
| 無形資產 | 13,321,810 | 0.03 | | | |
| 專利權 | 143,114 | - | | | |
| 電腦軟體 | 13,114,199 | 0.03 | | | |
| 其他無形資產 | 64,497 | - | | | |
| 其他資產 | 11,978,461,638 | 23.46 | | | |
| 什項資產 | 9,180,477,914 | 17.98 | | | |
| 存出保證金 | 42,650,264 | 0.08 | | | |
| 催收款項 | 316,828,128 | 0.62 | | | |
| 備抵呆帳-催收款項(-) | - | -0.62 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 98,235,876 | 0.19 | | | |
| 代管資產 | 9,051,927,531 | 17.73 | | | |
| 累計折舊-代管資產(-) | - | -0.02 | | | |
| 待整理資產 | 2,797,983,724 | 5.48 | | | |
| 合計 | 51,066,183,475 | 100.00 | 合計 | 51,066,183,475 | 100.00 |

附註:信託代理與保證資產(負債)計118,953,065元，均為保證品(應付保證品)。