

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9月30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	51,007,013,666	100.00	負債	18,763,991,088	36.79
流動資產	3,344,202,484	6.56	流動負債	9,203,300,523	18.04
現金	1,946,087,753	3.82	短期債務	8,851,700,000	17.35
庫存現金	2,691,744	0.01	短期借款	8,851,700,000	17.35
銀行存款	1,942,185,009	3.81	應付款項	203,171,140	0.40
零用及週轉金	1,211,000	-	應付帳款	2,772,652	0.01
流動金融資產	1,057,520,000	2.07	應付代收款	22,992,644	0.05
備供出售之金融資產-流動	-	-	應付薪工	3,798,033	0.01
其他金融資產-流動	1,057,520,000	2.07	應付費用	145,203,380	0.28
應收款項	207,999,771	0.41	應付稅款	6,846	-
應收帳款	24,262,301	0.05	應付利息	2,000	-
備抵呆帳-應收帳款(-)	-	-	應付工程款	26,622,686	0.05
應收利息	-	-	其他應付款	1,772,899	-
其他應收款	183,777,470	0.36	預收款項	148,429,383	0.29
存貨	50,319,260	0.10	預收收入	118,640,145	0.23
原料	5,147,359	0.01	預收定金	16,556,868	0.03
物料	6,160,772	0.01	銷項稅額	4,067,621	0.01
商品存貨	1,251,567	-	其他預收款	9,164,749	0.02
在製品	2,083,876	-	其他負債	9,560,690,565	18.74
製成品	32,813,499	0.06	遞延負債	70,528,860	0.14
農產品	2,862,187	0.01	遞延收入	70,528,860	0.14
消耗性生物資產-流動	1,919,090	-	什項負債	9,490,161,705	18.61
消耗性生物資產-流動	1,919,090	-	存入保證金	148,795,222	0.29
生產性生物資產-流動	83,784	-	應付保管款	1,424,971	-
生產性生物資產-流動	83,784	-	應付退休及離職金	183,297,156	0.36
預付款項	72,563,671	0.14	應付代管資產	9,039,354,064	17.72
用品盤存	85,357	-	暫收及待結轉帳項	117,290,292	0.23
預付費用	66,145,384	0.13	淨值	32,243,022,578	63.21
進項稅額	4,853,862	0.01	基金	14,296,937,752	28.03
留抵稅額	1,479,068	-	基金	14,296,937,752	28.03
其他預付款	-	-	基金	14,296,937,752	28.03
短期貸墊款	7,709,155	0.02	公積	1,338,976,404	2.63
短期墊款	7,709,155	0.02	資本公積	1,338,976,404	2.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,933,898,014	39.08	受贈公積	851,426,872	1.67

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9月30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	%
採權益法之投資	11,399,103,219	22.35	其他資本公積	487,549,532	0.96
採權益法之投資成本	13,145,639,246	25.77	累積餘絀	15,655,722,652	30.69
採權益法之投資權益調整	- 1,746,536,027	-3.42	累積賸餘	15,655,722,652	30.69
非流動金融資產	1,051,400,000	2.06	累積賸餘	14,907,304,476	29.23
以成本衡量之金融資產－非流動	20,000,000	0.04	本期賸餘	748,418,176	1.47
其他金融資產－非流動	1,031,400,000	2.02	淨值其他項目	951,385,770	1.87
長期應收款	7,351,700,000	14.41	累積其他綜合餘絀	951,385,770	1.87
長期應收款	7,351,700,000	14.41	備供出售金融資產未實現餘絀	130,755,001	0.26
準備金	131,694,795	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	131,694,795	0.26	未實現重估增值	820,000,752	1.61
不動產、廠房及設備	4,575,331,302	8.97			
土 地	2,569,680,459	5.04			
土 地	2,569,680,459	5.04			
土地改良物	165,575,120	0.32			
土地改良物	938,243,210	1.84			
累計折舊－土地改良物(-)	- 772,668,090	-1.51			
房屋及建築	1,635,149,397	3.21			
房屋及建築	3,329,249,766	6.53			
累計折舊－房屋及建築(-)	- 1,694,100,369	-3.32			
機械及設備	93,377,471	0.18			
機械及設備	425,256,702	0.83			
累計折舊－機械及設備(-)	- 331,879,231	-0.65			
交通及運輸設備	27,028,900	0.05			
交通及運輸設備	113,955,910	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備(-)	- 86,927,010	-0.17			
什項設備	48,088,788	0.09			
什項設備	206,013,301	0.40			
累計折舊－什項設備(-)	- 157,924,513	-0.31			
購建中固定資產	36,431,167	0.07			
未完工程	36,431,167	0.07			
投資性不動產	11,160,022,973	21.88			
投資性不動產	11,160,022,973	21.88			
投資性不動產	11,160,022,973	21.88			
遞耗資產	-	-			
礦源	-	-			

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9月30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	%
礦源	8,052,756	0.02			
累計折耗-礦源(-)	-	8,052,756	-0.02		
生物資產-非流動	4,057,838	0.01			
消耗性生物資產-非流動	1,746,039	-			
消耗性生物資產-非流動	5,799,984	0.01			
累計折舊-消耗性生物資產-非流動(-)	-	4,053,945	-0.01		
生產性生物資產-非流動	2,311,799	-			
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(-)	-	72,191,299	-0.14		
無形資產	13,484,185	0.03			
無形資產	13,484,185	0.03			
專利權	141,327	-			
電腦軟體	13,274,484	0.03			
其他無形資產	68,374	-			
其他資產	11,976,016,870	23.48			
什項資產	9,178,033,146	17.99			
存出保證金	42,650,264	0.08			
催收款項	316,822,128	0.62			
備抵呆帳-催收款項(-)	-	316,791,580	-0.62		
暫付及待結轉帳項	95,998,270	0.19			
代管資產	9,051,747,323	17.75			
累計折舊-代管資產(-)	-	12,393,259	-0.02		
待整理資產	2,797,983,724	5.49			
合計	51,007,013,666	100.00	合計	51,007,013,666	100.00

附註:信託代理與保證資產(負債)計118,295,252元,均為保證品(應付保證品)。