

國軍生產及服務作業基金

收支餘絀決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、業務收入	27,808,196,000.00	100.00	26,127,067,123.78	100.00	-1,681,128,876.22	-6.05	31,130,862,085.54	100.00
勞務收入	1,003,146,000.00	3.61	920,972,128.88	3.52	-82,173,871.12	-8.19	4,685,277,628.14	15.05
加工收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
服務收入	998,086,000.00	3.59	917,079,628.88	3.51	-81,006,371.12	-8.12	4,680,968,878.14	15.04
年費收入	5,060,000.00	0.02	3,892,500.00	0.01	-1,167,500.00	-23.07	4,308,750.00	0.01
其他勞務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
銷貨收入	9,952,630,000.00	35.79	6,267,770,777.00	23.99	-3,684,859,223.00	-37.02	8,034,622,360.90	25.81
印刷出版品銷貨收入	399,577,000.00	1.44	362,901,823.00	1.39	-36,675,177.00	-9.18	361,359,087.00	1.16
製成品銷貨收入	9,428,101,000.00	33.90	5,804,910,054.00	22.22	-3,623,190,946.00	-38.43	7,567,172,466.40	24.31
其他銷貨收入	124,952,000.00	0.45	99,958,900.00	0.38	-24,993,100.00	-20.00	106,090,807.50	0.34
租金及權利金收入	227,172,000.00	0.82	226,762,760.00	0.87	-409,240.00	-0.18	230,158,700.50	0.74
權利金收入	31,998,000.00	0.12	31,668,216.00	0.12	-329,784.00	-1.03	31,996,532.00	0.10
其他建築物租金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他租金收入	195,174,000.00	0.70	195,094,544.00	0.75	-79,456.00	-0.04	198,162,168.50	0.64
投融資業務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
存款利息收入		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
醫療收入	16,428,733,000.00	59.08	18,468,357,336.00	70.69	2,039,624,336.00	12.41	17,933,255,136.00	57.61
門診醫療收入	8,718,658,000.00	31.35	9,629,874,581.00	36.86	911,216,581.00	10.45	9,398,042,137.00	30.19
住院醫療收入	9,363,865,000.00	33.67	10,612,914,327.00	40.62	1,249,049,327.00	13.34	10,193,449,802.00	32.74
其他醫療收入	226,599,000.00	0.81	250,550,299.00	0.96	23,951,299.00	10.57	237,741,104.00	0.76
醫療折讓(-)	-1,639,032,000.00	-5.89	-1,748,118,740.00	-6.69	-109,086,740.00	6.66	-1,648,147,187.00	-5.29
醫療優待免費(-)	-241,357,000.00	-0.87	-276,863,131.00	-1.06	-35,506,131.00	14.71	-247,830,720.00	-0.80
其他業務收入	196,515,000.00	0.71	243,204,121.90	0.93	46,689,121.90	23.76	247,548,260.00	0.80
臨床教學研究收入	77,527,000.00	0.28	61,439,814.00	0.24	-16,087,186.00	-20.75	71,560,816.00	0.23
其他補助收入	13,000,000.00	0.05	31,956,606.00	0.12	18,956,606.00	145.82	13,000,000.00	0.04
雜項業務收入	105,988,000.00	0.38	149,807,701.90	0.57	43,819,701.90	41.34	162,987,444.00	0.52
二、業務成本與費用	27,128,921,000.00	97.56	25,686,444,544.77	98.31	-1,442,476,455.23	-5.32	30,634,048,457.89	98.40
勞務成本	841,921,000.00	3.03	810,775,674.14	3.10	-31,145,325.86	-3.70	4,394,788,714.84	14.12
加工成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
服務成本	841,921,000.00	3.03	810,775,674.14	3.10	-31,145,325.86	-3.70	4,394,788,714.84	14.12
銷貨成本	9,257,301,000.00	33.29	5,846,145,318.05	22.38	-3,411,155,681.95	-36.85	7,411,238,720.81	23.81
印刷出版品成本	374,077,000.00	1.35	323,300,589.79	1.24	-50,776,410.21	-13.57	343,360,076.08	1.10
製成品銷貨成本	8,746,607,000.00	31.45	5,427,966,083.07	20.78	-3,318,640,916.93	-37.94	6,966,335,706.78	22.38
其他銷貨成本	136,617,000.00	0.49	94,878,645.19	0.36	-41,738,354.81	-30.55	101,542,937.95	0.33

國軍生產及服務作業基金

收支餘絀決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
出租資產成本	35,261,000.00	0.13	35,851,995.00	0.14	590,995.00	1.68	35,860,494.00	0.12
出租廠房成本	4,500,000.00	0.02	3,490,825.00	0.01	-1,009,175.00	-22.43	3,214,129.00	0.01
其他出租成本	30,761,000.00	0.11	32,361,170.00	0.12	1,600,170.00	5.20	32,646,365.00	0.10
醫療成本	14,220,240,000.00	51.14	15,997,371,569.00	61.23	1,777,131,569.00	12.50	15,551,252,330.00	49.95
門診醫療成本	6,313,547,000.00	22.70	6,956,659,400.00	26.63	643,112,400.00	10.19	6,811,222,197.00	21.88
住院醫療成本	7,698,485,000.00	27.68	8,830,115,900.00	33.80	1,131,630,900.00	14.70	8,547,725,305.00	27.46
其他醫療成本	208,208,000.00	0.75	210,596,269.00	0.81	2,388,269.00	1.15	192,304,828.00	0.62
行銷及業務費用	122,811,000.00	0.44	82,732,877.52	0.32	-40,078,122.48	-32.63	97,286,351.60	0.31
行銷費用	106,182,000.00	0.38	67,375,507.52	0.26	-38,806,492.48	-36.55	82,113,461.60	0.26
業務費用	16,629,000.00	0.06	15,357,370.00	0.06	-1,271,630.00	-7.65	15,172,890.00	0.05
管理及總務費用	1,569,127,000.00	5.64	1,622,909,950.67	6.21	53,782,950.67	3.43	1,856,727,979.07	5.96
管理費用及總務費用	1,569,127,000.00	5.64	1,622,909,950.67	6.21	53,782,950.67	3.43	1,856,727,979.07	5.96
研究發展及訓練費用	602,387,000.00	2.17	672,650,528.39	2.57	70,263,528.39	11.66	704,116,332.57	2.26
研究發展費用	379,013,000.00	1.36	406,365,408.39	1.56	27,352,408.39	7.22	460,702,945.09	1.48
訓練費用	223,374,000.00	0.80	266,285,120.00	1.02	42,911,120.00	19.21	243,413,387.48	0.78
其他業務費用	479,873,000.00	1.73	618,006,632.00	2.37	138,133,632.00	28.79	582,777,535.00	1.87
雜項業務費用	479,873,000.00	1.73	618,006,632.00	2.37	138,133,632.00	28.79	582,777,535.00	1.87
三、業務賸餘(短絀-)	679,275,000.00	2.44	440,622,579.01	1.69	-238,652,420.99	-35.13	496,813,627.65	1.60
四、業務外收入	580,472,000.00	2.09	711,828,367.00	2.72	131,356,367.00	22.63	759,682,449.06	2.44
財務收入	337,133,000.00	1.21	330,007,160.89	1.26	-7,125,839.11	-2.11	308,826,164.87	0.99
利息收入	337,133,000.00	1.21	308,942,578.00	1.18	-28,190,422.00	-8.36	305,624,514.00	0.98
兌換賸餘	0.00	0.00	21,064,582.89	0.08	21,064,582.89		3,201,650.87	0.01
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他業務外收入	243,339,000.00	0.88	381,821,206.11	1.46	138,482,206.11	56.91	450,856,284.19	1.45
財產交易賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		940,000.00	0.00
資產使用及權利金收入	80,718,000.00	0.29	82,319,527.00	0.32	1,601,527.00	1.98	79,854,651.00	0.26
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
違規罰款收入	31,741,000.00	0.11	41,142,874.00	0.16	9,401,874.00	29.62	85,855,101.00	0.28
資產高估整理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
收回呆帳	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
雜項收入	130,880,000.00	0.47	258,358,805.11	0.99	127,478,805.11	97.40	284,206,532.19	0.91
五、業務外費用	145,085,000.00	0.52	254,109,335.49	0.97	109,024,335.49	75.15	920,701,869.08	2.96

國軍生產及服務作業基金

收支餘絀決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
財務費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4,561,540.00	0.01
利息費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4,561,540.00	0.01
其他業務外費用	145,085,000.00	0.52	254,109,335.49	0.97	109,024,335.49	75.15	916,140,329.08	2.94
財產交易短絀	0.00	0.00	15,735,714.00	0.06	15,735,714.00		0.00	0.00
違約及處理費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
監所其他業務費	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
資產低估整理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
雜項費用	145,085,000.00	0.52	238,373,621.49	0.91	93,288,621.49	64.30	916,140,329.08	2.94
六、業務外賸餘(短絀-)	435,387,000.00	1.57	457,719,031.51	1.75	22,332,031.51	5.13	-161,019,420.02	-0.52
七、本期賸餘(短絀-)	1,114,662,000.00	4.01	898,341,610.52	3.44	-216,320,389.48	-19.41	335,794,207.63	1.08

國軍生產及服務作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、賸餘之部	1,270,379,000.00	100.00	898,341,610.52	100.00	-372,037,389.48	-29.29	1,480,344,687.02	100.00
1.本期賸餘	1,114,662,000.00	87.74	898,341,610.52	100.00	-216,320,389.48	-19.41	1,025,055,580.51	69.24
2.前期未分配賸餘	155,717,000.00	12.26	0.00	0.00	-155,717,000.00	-100.00	128,734,106.51	8.70
3.公積轉列數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		326,555,000.00	22.06
二、分配之部	1,246,979,000.00	98.16	898,341,610.52	100.00	-348,637,389.48	-27.96	1,480,344,687.02	100.00
1.填補累積短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2.提存公積	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3.賸餘撥充基金數	33,677,000.00	2.65	23,749,642.00	2.64	-9,927,358.00	-29.48	15,789,347.00	1.07
4.解繳國庫淨額	1,213,302,000.00	95.51	874,591,968.52	97.36	-338,710,031.48	-27.92	1,464,555,340.02	98.93
5.其他依法分配數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
三、未分配賸餘	23,400,000.00	1.84	0.00	0.00	-23,400,000.00	-100.00	0.00	0.00
四、短絀之部	0.00		0.00		0.00		769,404,737.36	100.00
1.本期短絀		0.00			0.00		689,261,372.88	46.56
2.前期待填補之短絀		0.00			0.00		80,143,364.48	5.41
五、填補之部	0.00	0.00	0.00		0.00		769,404,737.36	100.00
1.撥用賸餘		0.00			0.00			0.00
2.撥用公積	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
3.折減基金	0.00	0.00	0.00		0.00		769,404,737.36	51.97
4.國庫撥款	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
六、待填補之短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

國軍生產及服務作業基金

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	1,114,662,000.00	898,341,610.52	- 216,320,389.48	- 19.41
調整非現金項目	145,574,000.00	- 9,019,211,803.76	- 9,164,785,803.76	- 6,295.62
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,260,236,000.00	- 8,120,870,193.24	- 9,381,106,193.24	- 744.39
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	29,000.00	5,529,812,081.00	5,529,783,081.00	19,068,217.52
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,064,607,000.00	23,749,642.00	-11,040,857,358.00	- 99.79
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	535,000.00	9,503,564.00	8,968,564.00	1,676.37
其他投資活動之現金流入	-	-	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 532,785,618.00	- 532,785,618.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-11,000,000,000.00	- 6,281,866,809.00	4,718,133,191.00	- 42.89
增加固定資產及遞耗資產	- 1,012,131,000.00	- 248,130,285.00	764,000,715.00	- 75.48
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 66,931,000.00	- 56,441,926.00	10,489,074.00	- 15.67
其他投資活動之現金流出	-	-	-	
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 1,013,891,000.00	- 1,556,159,351.00	- 542,268,351.00	53.48
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	9,594,000.00	11,206,602,516.22	11,197,008,516.22	116,708.45
增加長期負債	-	-	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	940,000.00	940,000.00	
其他融資活動之現金流入	-	-	-	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	- 496,000.00	- 887,834,511.00	- 887,338,511.00	178,898.89
減少長期負債	-	-	-	
減少基金及公積	- 544,266,000.00	- 543,549,812.00	716,188.00	- 0.13
賸餘分配款	- 1,213,302,000.00	- 884,750,388.00	328,551,612.00	- 27.08
其他融資活動之現金流出	-	-	-	
融資活動之淨現金流入(流出-)	- 1,748,470,000.00	8,891,407,805.22	10,639,877,805.22	- 608.53
匯率變動影響數	-	-	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	- 1,502,125,000.00	- 785,621,739.02	716,503,260.98	- 47.70
期初現金及約當現金	19,300,609,000.00	23,442,969,293.00	4,142,360,293.00	21.46
期末現金及約當現金	17,798,484,000.00	22,657,347,553.98	4,858,863,553.98	27.30

國軍生產及服務作業基金

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	56,247,875,047.32	100.00	56,544,905,196.81	100.00	-297,030,149.49	-0.53
一、流動資產	38,321,651,292.32	68.13	42,855,748,454.81	75.79	-4,534,097,162.49	-10.58
現金	22,657,347,553.98	40.28	23,442,969,293.00	41.46	-785,621,739.02	-3.35
庫存現金	9,452,163.00	0.02	8,883,844.00	0.02	568,319.00	6.40
銀行存款	22,622,194,954.98	40.22	23,405,851,278.00	41.39	-783,656,323.02	-3.35
零用及週轉金						
匯撥中現金	25,700,436.00	0.05	28,234,171.00	0.05	-2,533,735.00	-8.97
應收款項	3,180,581,705.22	5.65	3,358,636,122.67	5.94	-178,054,417.45	-5.30
應收票據	1,296,322.00	0.00	7,150,484.00	0.01	-5,854,162.00	-81.87
備抵呆帳-應收票據(-)						
應收帳款	1,791,882,897.06	3.19	1,557,208,317.89	2.75	234,674,579.17	15.07
備抵呆帳-應收帳款(-)	-8,310,000.00	-0.01	-8,309,000.00	-0.01	-1,000.00	0.01
應收醫療帳款	2,270,732,996.00	4.04	2,455,001,016.00	4.34	-184,268,020.00	-7.51
備抵醫療折讓(-)	-1,285,736,451.00	-2.29	-1,012,016,055.00	-1.79	-273,720,396.00	27.05
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-1,491,538.00	0.00	-1,924,389.00	0.00	432,851.00	-22.49
應收退稅款						
應收收益	5,297,065.00	0.01	5,065,841.00	0.01	231,224.00	4.56
應收利息	93,212,403.00	0.17	92,348,586.00	0.16	863,817.00	0.94
託辦往來	12,046,544.00	0.02	11,920,774.00	0.02	125,770.00	1.06
其他應收款	301,651,467.16	0.54	252,190,547.78	0.45	49,460,919.38	19.61
存貨	5,353,686,688.25	9.52	4,590,448,030.56	8.12	763,238,657.69	16.63
原料	3,157,114,031.89	5.61	2,741,987,690.85	4.85	415,126,341.04	15.14
物料	215,316,670.57	0.38	194,150,400.86	0.34	21,166,269.71	10.90
醫療用品	311,665,331.00	0.55	315,418,486.00	0.56	-3,753,155.00	-1.19
商品存貨	12,091,350.60	0.02	13,063,926.41	0.02	-972,575.81	-7.44
在製品	1,413,802,563.47	2.51	1,133,603,155.53	2.00	280,199,407.94	24.72
製成品	243,696,740.72	0.43	192,224,370.91	0.34	51,472,369.81	26.78
寄銷品						
預付款項	1,066,407,824.87	1.90	403,041,025.58	0.71	663,366,799.29	164.59
預付貨款	977,662,346.00	1.74	268,345,013.00	0.47	709,317,333.00	264.33
用品盤存	38,878,356.87	0.07	42,342,330.58	0.07	-3,463,973.71	-8.18
預付費用	49,867,122.00	0.09	76,089,932.00	0.13	-26,222,810.00	-34.46
進項稅額						
預付稅款						
預付繳庫數						
其他預付款			16,263,750.00	0.03	-16,263,750.00	-100.00
短期貸墊款	6,063,627,520.00	10.78	11,060,653,983.00	19.56	-4,997,026,463.00	-45.18
短期墊款	63,627,520.00	0.11	60,653,983.00	0.11	2,973,537.00	4.90
應收到期長期貸款	6,000,000,000.00	10.67	11,000,000,000.00		-5,000,000,000.00	-45.45
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,047,220,263.00	12.53	1,779,345,620.00	3.15	5,267,874,643.00	296.06
長期投資	5,000,000,000.00	8.89			5,000,000,000.00	
持有至到期日金融資產-非流動	5,000,000,000.00	8.89			5,000,000,000.00	
長期應收款						
長期應收款						
長期貸款						
其他長期貸款						
準備金	2,047,220,263.00	3.64	1,779,345,620.00	3.15	267,874,643.00	15.05
退休及離職準備金	290,670,161.00	0.52	317,867,140.00	0.56	-27,196,979.00	-8.56
改良及擴充準備金	1,659,047,693.00	2.95	1,342,188,608.00	2.37	316,859,085.00	23.61
改善生活設施準備金			23,749,642.00	0.04	-23,749,642.00	-100.00
其他準備金	97,502,409.00	0.17	95,540,230.00	0.17	1,962,179.00	2.05
三、固定資產	6,166,115,057.00	10.96	6,946,386,288.00	12.28	-780,271,231.00	-11.23
土地改良物	70,129,106.00	0.12	655,879,660.00	1.16	-585,750,554.00	-89.31

國軍生產及服務作業基金

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
土地改良物	591,539,795.00	1.05	1,132,772,680.00	2.00	-541,232,885.00	-47.78
累計折舊-土地改良物(-)	-521,410,689.00	-0.93	-476,893,020.00	-0.84	-44,517,669.00	9.33
房屋及建築	2,114,322,449.00	3.76	2,252,380,329.00	3.98	-138,057,880.00	-6.13
房屋及建築	5,262,418,378.00	9.36	5,306,263,949.00	9.38	-43,845,571.00	-0.83
累計折舊-房屋及建築(-)	-3,148,095,929.00	-5.60	-3,053,883,620.00	-5.40	-94,212,309.00	3.08
機械及設備	3,616,456,543.00	6.43	3,672,039,541.00	6.49	-55,582,998.00	-1.51
機械及設備	20,839,797,315.50	37.05	20,340,942,919.50	35.97	498,854,396.00	2.45
累計折舊-機械及設備(-)	-17,223,340,772.50	-30.62	-16,668,903,378.50	-29.48	-554,437,394.00	3.33
交通及運輸設備	113,733,394.00	0.20	112,401,629.00	0.20	1,331,765.00	1.18
交通及運輸設備	474,459,808.00	0.84	456,634,359.00	0.81	17,825,449.00	3.90
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-360,726,414.00	-0.64	-344,232,730.00	-0.61	-16,493,684.00	4.79
什項設備	237,486,898.00	0.42	246,336,889.00	0.44	-8,849,991.00	-3.59
什項設備	1,182,193,359.48	2.10	1,151,875,169.48	2.04	30,318,190.00	2.63
累計折舊-什項設備(-)	-944,706,461.48	-1.68	-905,538,280.48	-1.60	-39,168,181.00	4.33
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊-租賃資產(-)						
購建中固定資產	13,986,667.00	0.02	7,348,240.00	0.01	6,638,427.00	90.34
未完工程	11,386,667.00	0.02	144,336.00	0.00	11,242,331.00	7,789.00
訂購機件及設備款	2,600,000.00	0.00	7,203,904.00	0.01	-4,603,904.00	-63.91
四、無形資產	153,138,225.00	0.27	169,704,965.00	0.30	-16,566,740.00	-9.76
無形資產	153,138,225.00	0.27	169,704,965.00	0.30	-16,566,740.00	-9.76
專利權	286,407.00	0.00	292,174.00	0.00	-5,767.00	-1.97
電腦軟體	79,420,019.00	0.14	90,971,997.00	0.16	-11,551,978.00	-12.70
遞延退休金成本	73,299,345.00	0.13	78,151,794.00	0.14	-4,852,449.00	-6.21
其他無形資產	132,454.00	0.00	289,000.00	0.00	-156,546.00	-54.17
五、遞延借項	656,213,826.00	1.17	772,268,113.00	1.37	-116,054,287.00	-15.03
遞延費用	656,213,826.00	1.17	772,268,113.00	1.37	-116,054,287.00	-15.03
遞延費用	177,503,499.00	0.32	228,228,930.00	0.40	-50,725,431.00	-22.23
預付退休金	478,710,327.00	0.85	544,039,183.00	0.96	-65,328,856.00	-12.01
其他遞延費用						
六、其他資產	3,903,536,384.00	6.94	4,021,451,756.00	7.11	-117,915,372.00	-2.93
非業務資產						
閒置資產	80,147,030.00	0.14	24,899,585.00	0.04	55,247,445.00	221.88
累計折舊-閒置資產(-)	-80,147,030.00	-0.14	-24,899,585.00	-0.04	-55,247,445.00	221.88
其他非業務資產						
累計折舊-其他非業務資產						
什項資產	3,903,536,384.00	6.94	4,021,451,756.00	7.11	-117,915,372.00	-2.93
存出保證金	80,370,397.00	0.14	79,064,526.00	0.14	1,305,871.00	1.65
催收款項	233,472,730.01	0.42	217,878,460.01	0.39	15,594,270.00	7.16
備抵呆帳-催收款項(-)	-216,623,167.01	-0.39	-205,191,727.01	-0.36	-11,431,440.00	5.57
暫付及待結轉帳項						
代管資產	5,252,152,578.75	9.34	5,267,535,998.75	9.32	-15,383,420.00	-0.29
累計折舊-代管資產(-)	-1,445,836,154.75	-2.57	-1,337,835,501.75	-2.37	-108,000,653.00	8.07
其他什項資產						
合 計	56,247,875,047.32	100.00	56,544,905,196.81	100.00	-297,030,149.49	-0.53
負 債	14,058,351,259.99	24.99	13,431,530,815.48	23.75	626,820,444.51	4.67
一、流動負債	7,968,390,399.11	14.17	7,435,745,754.45	13.15	532,644,644.66	7.16
短期債務						
應付到期長期負債						
應付款項	4,923,676,135.21	8.75	5,341,252,427.41	9.45	-417,576,292.20	-7.82
應付帳款	2,563,149,248.48	4.56	2,881,664,451.68	5.10	-318,515,203.20	-11.05
應付代收款	336,236,492.00	0.60	324,339,749.00	0.57	11,896,743.00	3.67

國軍生產及服務作業基金

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
應付薪工	1,260,905,179.00	2.24	1,281,677,413.00	2.27	-20,772,234.00	-1.62
應付費用	688,073,247.00	1.22	648,469,900.00	1.15	39,603,347.00	6.11
應付稅款	5,792,423.00	0.01	5,740,586.00	0.01	51,837.00	0.90
應付工程款	3,455,968.00	0.01			3,455,968.00	
應付繳庫數			546,156.00	0.00	-546,156.00	-100.00
其他應付款	66,063,577.73	0.12	198,814,171.73	0.35	-132,750,594.00	-66.77
預收款項	3,044,714,263.90	5.41	2,094,493,327.04	3.70	950,220,936.86	45.37
預收貨款	2,962,193,238.90	5.27	1,982,109,886.04	3.51	980,083,352.86	49.45
預收收入	12,573,622.00	0.02	16,922,603.00	0.03	-4,348,981.00	-25.70
預收定金	1,875,535.00	0.00	1,528,449.00	0.00	347,086.00	22.71
預收在建工程款						
在建工程						
其他預收款	68,071,868.00	0.12	93,932,389.00	0.17	-25,860,521.00	-27.53
二、長期負債	363,969,506.00	0.65	396,018,934.00	0.70	-32,049,428.00	-8.09
長期債務	363,969,506.00	0.65	396,018,934.00	0.70	-32,049,428.00	-8.09
長期借款						
應付租賃款						
應計退休金負債	363,969,506.00	0.65	396,018,934.00	0.70	-32,049,428.00	-8.09
其他長期負債						
三、其他負債	5,725,991,354.88	10.18	5,599,766,127.03	9.90	126,225,227.85	2.25
什項負債	5,725,991,354.88	10.18	5,599,766,127.03	9.90	126,225,227.85	2.25
存入保證金	600,691,188.00	1.07	589,111,302.00	1.04	11,579,886.00	1.97
應付保管款	175,674,081.73	0.31	203,900,330.51	0.36	-28,226,248.78	-13.84
應付退休及離職金	2,211,715.00	0.00	554,628.00	0.00	1,657,087.00	298.77
應付代管資產	3,806,316,424.00	6.77	3,929,700,497.00	6.95	-123,384,073.00	-3.14
估計產品售後服務負債	445,057,169.15	0.79	440,624,044.52	0.78	4,433,124.63	1.01
應付改善生活設施金			23,749,642.00	0.04	-23,749,642.00	-100.00
暫收及待結轉帳項	576,772,706.00	1.03	311,193,990.00	0.55	265,578,716.00	85.34
其他什項負債	119,268,071.00	0.21	100,931,693.00	0.18	18,336,378.00	18.17
淨 值	42,189,523,787.33	75.01	43,113,374,381.33	76.25	-923,850,594.00	-2.14
一、基金	33,283,559,691.66	59.17	34,342,219,861.66	60.73	-1,058,660,170.00	-3.08
基金	33,283,559,691.66	59.17	34,342,219,861.66	60.73	-1,058,660,170.00	-3.08
基金	33,283,559,691.66	59.17	34,342,219,861.66	60.73	-1,058,660,170.00	-3.08
二、公積	8,905,964,095.67	15.83	8,771,154,519.67	15.51	134,809,576.00	1.54
資本公積	2,051,253,549.87	3.65	1,916,443,973.87	3.39	134,809,576.00	7.03
受贈公積	1,826,133,065.95	3.25	1,691,323,489.95	2.99	134,809,576.00	7.97
其他資本公積	225,120,483.92	0.40	225,120,483.92	0.40		
特別公積	6,854,710,545.80	12.19	6,854,710,545.80	12.12		
特別公積	6,854,710,545.80	12.19	6,854,710,545.80	12.12		
三、累積餘絀(-)						
累積賸餘						
累積賸餘						
累積短絀						
累積短絀						
合 計	56,247,875,047.32	100.00	56,544,905,196.81	100.00	-297,030,149.49	-0.53

備註：

1. 本基金103年度信託代理與保證資產(負債)計403億171萬5,979元；本年度計377億9,380萬5,719元，內容說明如后：醫療事業計有「保管有價證券」697萬2,260元。生產事業計有「保管品」2億4,076萬6,842元、「保證品」1億3,549萬5,388元。服務事業計有「保證品」1,542萬1,200元。軍儲事業計有「應收代收款」372億2,765萬1,151元。副供事業計有「保管品」9,315萬1,000元、「保證品」7,434萬7,878元。
2. 臺灣銀行退休及離職準備金專戶存款2,817,233,190元。