

財團法人保險事業發展中心



中華民國100年度決算

(100年1月1日至100年12月31日)

財團法人保險事業發展中心 編

## 財團法人保險事業發展中心

## 收支餘絀決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
282,760,840	收入總額	272,780,000	261,833,412	-10,946,588	-4.01
239,986,577	事業收入	261,653,000	238,457,427	-23,195,573	-8.87
1,557,832	利息收入	1,927,000	2,153,134	226,134	11.74
41,216,431	雜項收入	9,200,000	21,222,851	12,022,851	130.68
277,655,896	支出總額	272,780,000	264,328,913	-8,451,087	-3.10
208,578,835	業務費用	231,083,000	208,088,937	-22,994,063	-9.95
37,440,821	管理費用	41,697,000	41,990,238	293,238	0.70
31,636,240	雜項費用	0	14,249,738	14,249,738	
5,104,944	本期餘絀	0	(2,495,501)	-2,495,501	

註：本表「科目」依預算編列方式表達。

財團法人保險事業發展中心  
現金流量決算表  
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量	2,243,000	(3,403,280)	-5,646,280	-251.73
本期餘絀	0	(3,658,567)	-3,658,567	#DIV/0!
調整非現金項目：	2,243,000	255,287	-1,987,713	-88.62
前期損益調整		(6,171)	-6,171	
折舊費用	3,437,000	4,084,147	647,147	18.83
應收帳款減少(增加)	0	1,650,465	1,650,465	
應收票據減少(增加)	0	14,520	14,520	
其他應收款減少(增加)	0	123,147	123,147	
應收利息減少(增加)	0	(256,536)	-256,536	
備抵呆帳增加(減少)	0	(32,828)	-32,828	
預付費用減少(增加)	0	(6,556,363)	-6,556,363	
應付稅捐增加(減少)	0	181,737	181,737	
暫付款減少(增加)	0	6,928,726	6,928,726	
存出保證金(增加)減少	0	(103,514)	-103,514	
代收款增加(減少)	0	493,502	493,502	
應付費用增加(減少)	(1,194,000)	4,579,617	5,773,617	-483.55
其他應付款增加(減少)	0	(10,080,289)	-10,080,289	
存入保證金增加(減少)	0	(1,698,473)	-1,698,473	
暫收款增加(減少)	0	778,100	778,100	
預收款增加(減少)	0	155,500	155,500	
業務活動之淨現金流入(流出—)	2,243,000	(3,403,280)	-5,646,280	-251.73
投資活動之現金流量	(2,243,000)	(3,100,158)	-857,158	38.21
購置固定資產	(2,243,000)	(3,137,537)	-894,537	39.88
處分固定資產	0	37,379	37,379	
投資活動之淨現金流入(流出—)	(2,243,000)	(3,100,158)	-857,158	38.21
融資活動之現金流量	0	0	0	
公積增加(減少)	0	0	0	
融資活動之淨現金流入(流出—)	0	0	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	0	(6,503,438)	-6,503,438	
期初現金及約當現金	318,353,000	307,278,315	-4,553,104	-1.43
期末現金及約當現金	318,353,000	300,774,877	-1,950,334	-0.61

註：一、本表「項目」依預算編列方式表達。

## 財團法人保險事業發展中心

## 淨值變動表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	333,163,000	0	0	333,163,000	
創立基金	333,163,000	0	0	333,163,000	
餘絀	104,838,691	0	3,664,738	101,173,953	
累積餘絀	104,838,691		3,664,738	101,173,953	1. 本期短絀249萬5,501元，其中保險業務發展基金補助款部分結餘116萬3,066元，撥往例帳轉列其他應付款，繳回保險業務發展基金，兩相抵本期短絀為365萬8,567元。 2. 前期損益調整短絀6,171元。 3. 上述合共366萬4,738元。
合 計	438,001,691	0	3,664,738	434,336,953	

註：本表「科目」依預算編列方式表達。

## 財團法人保險事業發展中心

## 資產負債表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	320,602,190	328,976,759	-8,374,569	-2.55
銀行存款	300,574,877	307,078,315	-6,503,438	-2.12
零用金	200,000	200,000	0	0.00
應收利息	898,585	642,049	256,536	39.96
應收帳款	8,988,151	10,638,616	-1,650,465	-15.51
備抵呆帳	(186,669)	(219,497)	32,828	-14.96
其他應收款	985,274	1,108,421	-123,147	-11.11
應收票據	521,818	536,338	-14,520	-2.71
預付費用	8,607,154	2,050,791	6,556,363	319.70
暫付款	13,000	6,941,726	-6,928,726	-99.81
固定資產	176,568,052	177,552,041	-983,989	-0.55
土地	104,196,842	104,196,842	0	0.00
房屋及建築	97,838,934	100,997,069	-3,158,135	-3.13
累計折舊-房屋及建築	(29,381,949)	(30,952,900)	1,570,951	-5.08
交通及運輸設備	1,101,738	1,370,548	-268,810	-19.61
累計折舊-交通及運輸設備	(362,330)	(807,437)	445,107	-55.13
什項設備	21,283,758	23,255,776	-1,972,018	-8.48
累計折舊-什項設備	(18,108,941)	(20,507,857)	2,398,916	-11.70
什項資產	12,372,562	7,269,048	5,103,514	70.21
存出保證金	1,372,562	1,269,048	103,514	8.16
保管有價證券	0	0	0	
保證品	11,000,000	6,000,000	5,000,000	83.33
資產合計	509,542,804	513,797,848	-4,255,044	-0.83

附註

保管員工儲金		20,267,458	-20,267,458	-100.00
--------	--	------------	-------------	---------

註：本表「科目」依預算編列方式表達。

## 財團法人保險事業發展中心

## 資產負債表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債				
流動負債	55,281,683	59,173,516	-3,891,833	-6.58
應付費用	47,270,152	42,690,535	4,579,617	10.73
代收款	4,410,889	3,917,387	493,502	12.60
其他應付款	2,205,005	12,285,294	-10,080,289	-82.05
應付稅捐	262,508	80,771	181,737	225.00
暫收款	799,829	21,729	778,100	3,580.93
預收款	333,300	177,800	155,500	87.46
什項負債	19,924,168	16,622,641	3,301,527	19.86
存入保證金	8,924,168	10,622,641	-1,698,473	-15.99
應付保管有價證券	0	0	0	
存入保證品	11,000,000	6,000,000	5,000,000	83.33
負債合計	75,205,851	75,796,157	-590,306	-0.78
淨值				
基金	333,163,000	333,163,000	0	0.00
基金	333,163,000	333,163,000	0	0.00
餘絀	101,173,953	104,838,691	-3,664,738	-3.50
累積餘絀	101,173,953	104,838,691	-3,664,738	-3.50
淨值合計	434,336,953	438,001,691	-3,664,738	-0.84
負債及淨值合計	509,542,804	513,797,848	-4,255,044	-0.83

附註

受託代管員工儲金	19,688,297	20,267,458	-579,161	-2.86
----------	------------	------------	----------	-------

註：本表「科目」依預算編列方式表達。