

財團法人保險安定基金

收支營運決算表

中華民國104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
19,222,584,730	收入總額	27,202,580,000	28,115,423,909	912,843,909	3.36
19,216,269,901	業務收入	27,202,078,000	28,114,764,206	912,686,206	3.36
282,848,516	財產保險安定基金 業務收入	217,045,000	293,785,928	76,740,928	35.36
18,933,421,385	人身保險安定基金 業務收入	26,985,033,000	27,820,978,278	835,945,278	3.10
6,314,829	業務外收入	502,000	659,703	157,703	31.41
788,046	財務收益	502,000	659,703	157,703	31.41
5,526,783	受贈與雜項收入	-	-	-	-
19,231,645,594	支出總額	27,032,692,000	27,705,953,859	673,261,859	2.49
19,120,775,984	業務支出	26,877,319,000	27,596,003,769	718,684,769	2.67
3,174,275	財產保險安定基金 業務支出	550,000	6,989	-543,011	-98.73
3,000,000	代償支出	-	-	-	-
171,835	清理支出	500,000	2,000	-498,000	-99.60
2,440	基金運用支出	50,000	4,989	-45,011	-90.02
19,117,601,709	人身保險安定基金 業務支出	26,876,769,000	27,595,996,780	719,227,780	2.68
18,700,000,000	墊支支出	26,700,000,000	27,300,000,000	600,000,000	2.25
417,587,322	利息支出	176,769,000	295,996,780	119,227,780	67.45
14,387	其他支出	-	-	-	-
110,869,610	費用	155,373,000	109,950,090	-45,422,910	-29.23
110,869,610	業務及管理費用	155,373,000	109,950,090	-45,422,910	-29.23
43,862,862	業務費用	72,681,000	41,401,983	-31,279,017	-43.04
67,006,748	管理費用	82,692,000	68,548,107	-14,143,893	-17.10
-9,060,864	本期賸餘	169,888,000	409,470,050	239,582,050	141.02

財團法人保險安定基金

現金流量決算表

中華民國104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				
本期賸餘	169,888,000	409,470,050	239,582,050	141.02
調整非現金項目	16,671,854,000	-3,064,128,877	-19,735,982,877	-118.38
折舊及攤銷	3,690,000	3,733,216	43,216	1.17
應收提撥額收入增(-)減	-9,000,000	-79,788,580	-70,788,580	786.54
應收利息增(-)減	-1,516,000	-1,638,702	-122,702	8.09
其他應收款增(-)減	-	-	-	
應收接管費用增(-)減	-	3,864,397	3,864,397	
預付款項增(-)減	-	-3,041,665	-3,041,665	
墊付接管費用增(-)減	-	3,644,334	3,644,334	
墊付清理費用增(-)減	-	-	-	
應付帳款增減(-)	-21,320,000	-5,862,894	15,457,106	-72.50
應付利息增減(-)	-	14,960,751	14,960,751	
預收收入增減(-)	-	-	-	
暫付及待結轉款項增(-)減	-	266	266	
遞延處理人身保險業退場支出增(-)減	16,700,000,000	-3,000,000,000	-19,700,000,000	-117.96
業務活動之淨現金流入 (流出-)	16,841,742,000	-2,654,658,827	-19,496,400,827	-115.76
投資活動之現金流量				
財產保險安定基金增(-)減	-140,490,000	-118,983,416	21,506,584	-15.31
人身保險安定基金增(-)減	-14,748,000	-94,234,410	-79,486,410	538.96
購置固定資產及無形資產	-16,890,000	-2,214,426	14,675,574	-86.89
持有至到期日金融資產-非流動	-	-100,820,582	-100,820,582	
存出保證金增(-)減	-	-	-	
投資活動之淨現金流入 (流出-)	-172,128,000	-316,252,834	-144,124,834	83.73
融資活動之現金流量				
存入保證金增減(-)	2,329,000	-154,500	-2,483,500	-106.63
應付到期長期負債增減(-)	-16,700,000,000	2,200,000,000	18,900,000,000	-113.17
長期借款增減(-)	-	800,000,000	800,000,000	
暫收及待結轉款項增減(-)	-	-124	-124	
融資活動之淨現金流入 (流出-)	-16,697,671,000	2,999,845,376	19,697,516,376	-117.97
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-28,057,000	28,933,715	56,990,715	-203.12
期初現金及約當現金	80,227,000	109,457,062	29,230,062	36.43
期末現金及約當現金	52,170,000	138,390,777	86,220,777	165.27

附註：

同時影響現金及非現金項目之投資活動：

 固定資產及無形資產帳列增加數

7,405,035

 購置固定資產及無形資產之應付帳款增加數

-5,190,609

 影響現金流出數

2,214,426

財團法人保險安定基金

淨值變動表

中華民國104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	17,663,060,697			17,663,060,697	
創立基金	200,000,000			200,000,000	
其他基金	17,463,060,697			17,463,060,697	
累積餘絀	-14,282,967,697	409,470,050		-13,873,497,647	
累積短絀	-14,282,967,697	409,470,050		-13,873,497,647	本年度增加數為本期 賸餘數。
合 計	3,380,093,000	409,470,050		3,789,563,050	

財團法人保險安定基金

資產負債表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產	36,670,603,922	33,247,000,030	3,423,603,892	10.30
流動資產	690,203,562	584,309,631	105,893,931	18.12
現金	138,390,777	109,457,062	28,933,715	26.43
銀行存款	138,340,777	109,407,062	28,933,715	26.45
零用金	50,000	50,000	-	-
流動金融資產	-	-	-	-
待出售非流動資產	1,995,307,379	1,995,307,379	-	-
待出售非流動資產評價調整	-1,995,307,379	-1,995,307,379	-	-
應收款項	547,459,302	469,896,417	77,562,885	16.51
應收提撥額收入	435,595,288	355,806,708	79,788,580	22.42
財產保險	25,018,687	22,875,606	2,143,081	9.37
人身保險	410,576,601	332,931,102	77,645,499	23.32
應收利息	6,133,165	4,494,463	1,638,702	36.46
財產保險	6,114,990	4,477,142	1,637,848	36.58
人身保險	0	478	-478	-100.00
行政專戶	18,175	16,843	1,332	7.91
應收受贈款	102,123,363	102,123,363	-	-
應收接管費用-國華人壽	-	3,400,120	-3,400,120	-100.00
應收接管費用-國寶人壽	1,402,443	1,934,967	-532,524	-27.52
應收接管費用-幸福人壽	2,205,043	2,136,796	68,247	3.19
預付款項	4,110,275	1,068,610	3,041,665	284.64
預付費用	3,117,212	940,798	2,176,414	231.34
預付稅款	993,063	127,760	865,303	677.29
其他預付款	0	52	-52	-100.00
短期墊款	243,208	3,887,542	-3,644,334	-93.74
墊付接管費用-國華人壽	-	-	-	-
墊付接管費用-國寶人壽	-	2,001,694	-2,001,694	-100.00
墊付接管費用-幸福人壽	-	1,642,640	-1,642,640	-100.00
墊付清理費用	243,208	243,208	-	-
投資、長期應收款、貸款及準備金	3,227,737,773	2,913,699,365	314,038,408	10.78
準備金	2,426,116,603	2,212,898,777	213,217,826	9.64
財產保險安定基金	2,126,257,890	2,007,274,474	118,983,416	5.93
人身保險安定基金	299,858,713	205,624,303	94,234,410	45.83
長期投資	801,621,170	700,800,588	100,820,582	14.39
持有至到期日金融資產-非流動	801,621,170	700,800,588	100,820,582	14.39
固定資產	11,616,990	14,215,105	-2,598,115	-18.28
機械及設備	3,142,597	3,608,606	-466,009	-12.91
電腦設備	11,336,995	11,292,561	44,434	0.39
累計折舊-電腦設備	-8,194,398	-7,683,955	-510,443	6.64
什項設備	1,687,824	1,987,484	-299,660	-15.08
什項設備	3,510,154	3,490,624	19,530	0.56
累計折舊-什項設備	-1,822,330	-1,503,140	-319,190	21.23
租賃權益改良	2,374,507	4,749,015	-2,374,508	-50.00
租賃權益改良	12,092,175	12,092,175	-	-
累計折舊-租賃權益改良	-9,717,668	-7,343,160	-2,374,508	32.34
購建中固定資產	4,412,062	3,870,000	542,062	14.01
設備款	4,412,062	3,870,000	542,062	14.01
無形資產	37,705,865	31,435,931	6,269,934	19.95
無形資產	37,705,865	31,435,931	6,269,934	19.95
電腦軟體	37,705,865	31,435,931	6,269,934	19.95
其他資產	32,703,339,732	29,703,339,998	2,999,999,734	10.10
什項資產	3,339,732	3,339,998	-266	-0.01
存出保證金	3,339,732	3,339,732	-	-
催收款項	10,499,652	10,499,652	-	-
備抵呆帳-催收款項	-10,499,652	-10,499,652	-	-
暫付及待結轉帳項	0	266	-266	-100.00

財團法人保險安定基金
資產負債表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
遞延費用	32,700,000,000	29,700,000,000	3,000,000,000	10.10
遞延處理人身保險業 退場支出	32,700,000,000	29,700,000,000	3,000,000,000	10.10
資產合計	36,670,603,922	33,247,000,030	3,423,603,892	10.30
負 債	32,881,040,872	29,866,907,030	3,014,133,842	10.09
流動負債	28,978,655,609	26,764,367,143	2,214,288,466	8.27
短期債務	28,900,000,000	26,700,000,000	2,200,000,000	8.24
應付到期長期負債	28,900,000,000	26,700,000,000	2,200,000,000	8.24
應付款項	78,655,609	64,367,143	14,288,466	22.20
應付帳款	39,288,609	34,098,000	5,190,609	15.22
應付代收款	831,490	1,206,158	-374,668	-31.06
應付費用	16,492,297	21,453,399	-4,961,102	-23.13
其他應付款	3,833,366	4,360,490	-527,124	-12.09
應付利息	18,209,847	3,249,096	14,960,751	460.46
長期負債	3,800,000,000	3,000,000,000	800,000,000	26.67
長期債務	3,800,000,000	3,000,000,000	800,000,000	26.67
長期借款	3,800,000,000	3,000,000,000	800,000,000	26.67
其他負債	102,385,263	102,539,887	-154,624	-0.15
什項負債	102,385,263	102,539,887	-154,624	-0.15
存入保證金	261,900	416,400	-154,500	-37.10
暫收及待結轉帳項	102,123,363	102,123,487	-124	0.00
負債合計	32,881,040,872	29,866,907,030	3,014,133,842	10.09
淨 值	3,789,563,050	3,380,093,000	409,470,050	12.11
基金餘額	17,663,060,697	17,663,060,697	-	-
基金	17,663,060,697	17,663,060,697	-	-
創立基金	200,000,000	200,000,000	-	-
其他基金	17,463,060,697	17,463,060,697	-	-
累積餘絀	-13,873,497,647	-14,282,967,697	409,470,050	-2.87
累積短絀	-13,873,497,647	-14,282,967,697	409,470,050	-2.87
淨值合計	3,789,563,050	3,380,093,000	409,470,050	12.11
負債及淨值合計	36,670,603,922	33,247,000,030	3,423,603,892	10.30

表外表達科目：保證資產係指保管有價證券、保管品、保證品 總 額： 2,004,300,000
 保證負債係指應付保管有價證券、應付保管品、應付保證品 總 額： 2,004,300,000