

財團法人保險安定基金

收支餘絀決算表

中華民國102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
17,550,480,056	收入總額	9,658,752,000	9,675,728,836	16,976,836	0.18
17,549,879,071	業務收入	9,658,247,000	9,674,944,321	16,697,321	0.17
257,152,627	財產保險安定基金 業務收入	218,074,000	419,867,782	201,793,782	92.53
17,292,726,444	人身保險安定基金 業務收入	9,440,173,000	9,255,076,539	-185,096,461	-1.96
600,985	業務外收入	505,000	784,515	279,515	55.35
600,985	財務收益	505,000	784,515	279,515	55.35
31,519,862,631	支出總額	23,279,122,000	9,107,194,136	-14,171,927,864	-60.88
31,435,976,934	業務支出	23,126,848,000	9,014,025,783	-14,112,822,217	-61.02
67,976,934	財產保險安定基金 業務支出	500,000	118,500	-381,500	-76.30
67,450,924	補助支出	-	-	-	-
526,000	清理支出	500,000	118,500	-381,500	-76.30
10	其他支出	-	-	-	-
31,368,000,000	人身保險安定基金 業務支出	23,126,348,000	9,013,907,283	-14,112,440,717	-61.02
31,368,000,000	補助支出	23,126,348,000	8,600,000,000	-14,526,348,000	-62.81
-	利息支出	-	413,892,014	413,892,014	-
-	其他支出	-	15,269	15,269	-
83,885,697	費用	152,274,000	93,168,353	-59,105,647	-38.82
83,885,697	業務及管理費用	152,274,000	93,168,353	-59,105,647	-38.82
31,072,947	業務費用	53,001,000	34,192,795	-18,808,205	-35.49
52,812,750	管理費用	99,273,000	58,975,558	-40,297,442	-40.59
-13,969,382,575	本期餘絀	-13,620,370,000	568,534,700	14,188,904,700	-104.17

財團法人保險安定基金

現金流量決算表

中華民國102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				
本期餘絀	-13,620,370,000	568,534,700	14,188,904,700	-104.17
調整非現金項目				
折舊及攤銷	18,856,000	2,858,900	-15,997,100	-84.84
應收提撥額收入增(-)減	-	-77,459,704	-77,459,704	-
應收利息增(-)減	6,467,000	2,239,036	-4,227,964	-65.38
其他應收款增(-)減	-	15,001,926,566	15,001,926,566	-
應收接管費用增(-)減	-	6,283,152	6,283,152	-
預付費用增(-)減	239,000	-1,348,633	-1,587,633	-664.28
墊付接管費用增(-)減	611,000	16,467,617	15,856,617	2,595.19
墊付清理費用增(-)減	-7,000	-	7,000	-100.00
應付費用增減(-)	275,000	-6,160,505	-6,435,505	-2,340.18
應付代收款增減(-)	26,000	-11,893	-37,893	-145.74
其他應付款增減(-)	-	-88,433,241,763	-88,433,241,763	-
應付利息增減(-)	-	5,387,397	5,387,397	-
預收收入增減(-)	-	-10	-10	-
暫付及待結轉款項增(-)減	-	-749	-749	-
遞延處理人身保險業退場支出增(-)減	-	8,600,000,000	8,600,000,000	-
業務活動之淨現金流入 (流出-)	-13,593,903,000	-64,314,525,889	-50,720,622,889	373.11
投資活動之現金流量				
財產保險安定基金增(-)減	-98,079,000	-305,918,008	-207,839,008	211.91
人身保險安定基金增(-)減	13,798,096,000	16,242,327,548	2,444,231,548	17.71
購置固定資產及無形資產	-45,724,000	-5,196,092	40,527,908	-88.64
存出保證金增(-)減	-253,000	-1,592,594	-1,339,594	529.48
投資活動之淨現金流入 (流出-)	13,654,040,000	15,929,620,854	2,275,580,854	-16.67
融資活動之現金流量				
存入保證金增減(-)	830,000	-150,750	-980,750	-118.16
應付到期長期負債增減(-)	-	9,000,000,000	9,000,000,000	-
長期借款增減(-)	-	39,400,000,000	39,400,000,000	-
暫收及待結轉款項增減(-)	-	5,586,783	5,586,783	-
融資活動之淨現金流入 (流出-)	830,000	48,405,436,033	48,404,606,033	5,831,880.24
現金及約當現金之淨增(淨減-)	60,967,000	20,530,998	-40,436,002	-66.32
期初現金及約當現金	70,225,000	106,748,573	36,523,573	52.01
期末現金及約當現金	131,192,000	127,279,571	-3,912,429	-2.98

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	8,308,441
由購建中國固定資產轉列數	559,329
已驗收列帳但尚未付款之應付帳款增加數	-3,671,678
影響現金流出數	<u>5,196,092</u>

財團法人保險安定基金

淨值變動表

中華民國102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	
餘絀	-14,842,441,533	568,534,700		-14,273,906,833	
累積餘絀	-14,842,441,533	568,534,700		-14,273,906,833	本年度增加數為本期餘絀轉入。
合 計	2,820,619,164	568,534,700		3,389,153,864	

財團法人保險安定基金

資產負債表

中華民國102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	51,932,507,807	91,389,451,499	-39,456,943,692	-43.17
流動資產	543,730,302	15,471,307,338	-14,927,577,036	-96.49
現金及約當現金	127,279,571	106,748,573	20,530,998	19.23
銀行存款	127,229,571	106,698,573	20,530,998	19.24
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	5,995,852,810	-4,000,545,431	-66.72
待出售非流動資產評價調整	-1,995,307,379	-5,995,852,810	4,000,545,431	-66.72
應收款項	413,340,830	15,346,329,880	-14,932,989,050	-97.31
應收提撥額收入	306,247,731	228,788,027	77,459,704	33.86
財產保險	21,702,491	21,586,420	116,071	0.54
人身保險	284,545,240	207,201,607	77,343,633	37.33
應收利息	833,874	3,072,910	-2,239,036	-72.86
財產保險	620,877	474,824	146,053	30.76
人身保險	174,158	2,591,276	-2,417,118	-93.28
行政專戶	38,839	6,810	32,029	470.32
應收受贈款	102,123,363	102,123,363	-	-
其他應收款	-	15,001,926,566	-15,001,926,566	-100.00
應收接管費用-國華人壽	4,135,862	10,419,014	-6,283,152	-60.30
預付款項	2,866,693	1,518,060	1,348,633	88.84
預付費用	2,866,693	1,518,060	1,348,633	88.84
短期墊款	243,208	16,710,825	-16,467,617	-98.54
墊付接管費用	-	16,467,617	-16,467,617	-100.00
墊付清理費用	243,208	243,208	-	-
基金、投資及長期應收款	2,971,356,843	18,907,766,383	-15,936,409,540	-84.28
基金	2,971,356,843	18,907,766,383	-15,936,409,540	-84.28
財產保險安定基金	2,482,285,043	2,176,367,035	305,918,008	14.06
人身保險安定基金	489,071,800	16,731,399,348	-16,242,327,548	-97.08
固定資產	13,030,024	7,217,512	5,812,512	80.53
機械及設備	3,731,485	4,826,808	-1,095,323	-22.69
電腦設備	10,288,621	9,439,001	849,620	9.00
累計折舊-電腦設備	-6,557,136	-4,612,193	-1,944,943	42.17
什項設備	2,175,016	1,686,357	488,659	28.98
什項設備	3,297,094	2,527,679	769,415	30.44
累計折舊-什項設備	-1,122,078	-841,322	-280,756	33.37
租賃權益改良	7,123,523	145,018	6,978,505	4,812.16
租賃權益改良	12,092,175	4,968,652	7,123,523	143.37
累計折舊-租賃權益改良	-4,968,652	-4,823,634	-145,018	3.01
購建中固定資產	-	559,329	-559,329	-100.00
未完工程	-	559,329	-559,329	-100.00
無形資產	1,050,157	1,413,128	-362,971	-25.69
無形資產	1,050,157	1,413,128	-362,971	-25.69
電腦軟體	1,050,157	1,413,128	-362,971	-25.69
其他資產	48,403,340,481	57,001,747,138	-8,598,406,657	-15.08
什項資產	3,340,481	1,747,138	1,593,343	91.20
存出保證金	3,339,732	1,747,138	1,592,594	91.15
催收款項	10,499,652	10,499,652	-	-

財團法人保險安定基金

資產負債表

中華民國102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
備抵呆帳-催收款項	-10,499,652	-10,499,652	-	-
暫付及待結轉帳項	749	-	749	-
遞延費用	48,400,000,000	57,000,000,000	-8,600,000,000	-15.09
退場支出	48,400,000,000	57,000,000,000	-8,600,000,000	-15.09
資產合計	51,932,507,807	91,389,451,499	-39,456,943,692	-43.17
負 債	48,543,353,943	88,568,832,335	-40,025,478,392	-45.19
流動負債	9,035,006,897	88,465,921,322	-79,430,914,425	-89.79
短期債務	9,000,000,000	-	9,000,000,000	-
應付到期長期負債	9,000,000,000	-	9,000,000,000	-
應付款項	35,006,897	88,465,921,312	-88,430,914,415	-99.96
應付帳款	3,671,678	-	3,671,678	-
應付代收款	469,497	481,390	-11,893	-2.47
應付費用	21,342,598	27,503,103	-6,160,505	-22.40
其他應付款	4,135,727	88,437,936,819	-88,433,801,092	-100.00
應付利息	5,387,397	-	5,387,397	-
預收款項	-	10	-10	-100.00
預收收入	-	10	-10	-100.00
長期負債	39,400,000,000	-	39,400,000,000	-
長期債務	39,400,000,000	-	39,400,000,000	-
長期借款	39,400,000,000	-	39,400,000,000	-
其他負債	108,347,046	102,911,013	5,436,033	5.28
什項負債	108,347,046	102,911,013	5,436,033	5.28
存入保證金	636,900	787,650	-150,750	-19.14
暫收及待結轉帳項	107,710,146	102,123,363	5,586,783	5.47
負債合計	48,543,353,943	88,568,832,335	-40,025,478,392	-45.19
淨 值	3,389,153,864	2,820,619,164	568,534,700	20.16
基金餘額	17,663,060,697	17,663,060,697	-	-
淨 值	3,389,153,864	2,820,619,164	568,534,700	20
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	-	-
餘絀	-14,273,906,833	-14,842,441,533	568,534,700	-3.83
累積餘絀	-14,273,906,833	-14,842,441,533	568,534,700	-3.83
累積餘絀	-14,273,906,833	-14,842,441,533	568,534,700	-3.83
淨值合計	3,389,153,864	2,820,619,164	568,534,700	20.16
負債及淨值合計	51,932,507,807	91,389,451,499	-39,456,943,692	-43.17

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：1,000,000,000元

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：1,000,000,000元