

財團法人保險安定基金  
收支營運預計表(尚待審議中)  
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數    |        | 項 目              | 本年度預算數    |        | 上年度預算數    |        | 比較增(減-)數 |        | 說 明 |
|-----------|--------|------------------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|-----|
| 金 額       | %      |                  | 金 額       | %      | 金 額       | %      | 金 額      | %      |     |
| 4,299,789 | 100.00 | 收入               | 4,506,575 | 100.00 | 4,372,662 | 100.00 | 133,913  | 3.06   |     |
| 4,298,431 | 99.97  | 業務收入             | 4,505,869 | 99.98  | 4,371,682 | 99.98  | 134,187  | 3.07   |     |
| 438,636   | 10.20  | 財產保險安定基金<br>業務收入 | 496,311   | 11.01  | 431,130   | 9.86   | 65,181   | 15.12  |     |
| 3,853,490 | 89.62  | 人身保險安定基金<br>業務收入 | 4,001,840 | 88.80  | 3,933,890 | 89.97  | 67,950   | 1.73   |     |
| 6,305     | 0.15   | 其他業務收入           | 7,718     | 0.17   | 6,662     | 0.15   | 1,056    | 15.85  |     |
| 1,358     | 0.03   | 業務外收入            | 706       | 0.02   | 980       | 0.02   | -274     | -27.96 |     |
| 1,358     | 0.03   | 財務收益             | 706       | 0.02   | 980       | 0.02   | -274     | -27.96 |     |
| 132,183   | 3.07   | 支出               | 185,283   | 4.11   | 178,755   | 4.09   | 6,528    | 3.65   |     |
| 1,124     | 0.03   | 業務支出             | 1,780     | 0.04   | 2,020     | 0.05   | -240     | -11.88 |     |
| 214       | 0.00   | 財產保險安定基金<br>業務支出 | 320       | 0.01   | 420       | 0.01   | -100     | -23.81 |     |
| 214       | 0.00   | 基金運用支出           | 320       | 0.01   | 420       | 0.01   | -100     | -23.81 |     |
| 910       | 0.02   | 人身保險安定基金<br>業務支出 | 1,460     | 0.03   | 1,600     | 0.04   | -140     | -8.75  |     |
| 910       | 0.02   | 基金運用支出           | 1,460     | 0.03   | 1,600     | 0.04   | -140     | -8.75  |     |
| 131,059   | 3.05   | 費用               | 183,503   | 4.07   | 176,735   | 4.04   | 6,768    | 3.83   |     |
| 75,902    | 1.77   | 業務費用             | 100,529   | 2.23   | 93,737    | 2.14   | 6,792    | 7.25   |     |
| 55,157    | 1.28   | 管理費用             | 82,974    | 1.84   | 82,998    | 1.90   | -24      | -0.03  |     |
| 41        | 0.00   | 所得稅費用            | 0         | 0.00   | 0         | 0.00   | 0        |        |     |
| 4,167,565 | 96.92  | 本期賸餘（短絀）         | 4,321,292 | 95.89  | 4,193,907 | 95.91  | 127,385  | 3.04   |     |

財團法人保險安定基金  
**現金流量預計表(尚待審議中)**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                   | 預 算 數             | 說 明                                                                                           |
|-----------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 業務活動之現金流量             |                   |                                                                                               |
| 本期賸餘（短絀）              | 4,321,292         |                                                                                               |
| 調整項目：                 |                   |                                                                                               |
| 收入支出項目                |                   |                                                                                               |
| 利息收入                  | -592,777          | 帳列利息收入數。                                                                                      |
| 股利收入                  | -5,080            | 帳列股利收入數。                                                                                      |
| 折舊及攤銷費用               | 14,725            |                                                                                               |
| 與業務活動相關之流動資產(負債)      |                   |                                                                                               |
| 增加應收提撥額收入             | -625              |                                                                                               |
| 減少應付費用                | -878              |                                                                                               |
| 增加其他應付款               | 149               |                                                                                               |
| 業務產生之現金               | 3,736,806         |                                                                                               |
| 收取之利息                 | 740               | 本期行政專戶利息之現金增加數。                                                                               |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>3,737,546</b>  |                                                                                               |
| 投資活動之現金流量             |                   |                                                                                               |
| 收取之利息                 | 500,329           | 本期財產與人身兩專戶利息之現金增加數。                                                                           |
| 收取之股利                 | 5,080             | 本期財產與人身兩專戶股利之現金增加數。                                                                           |
| 增加附賣回票券及債券投資          | -195,024          | 購買RS。                                                                                         |
| 增加透過餘絀按公允價值衡量之金融資產    | -29,934           | 購買台股ETF。                                                                                      |
| 增加按攤銷後成本衡量之金融資產       | -3,929,677        | 購買公債、金融債及公司債。                                                                                 |
| 減少其他金融資產-非流動          | 1,130             | 收回為承租原辦公處所質押之定存單。                                                                             |
| 增加財產保險安定基金            | -31,628           | 財產保險業繳納之安定基金提撥額與資金運用收入及創立基金行政專戶114年度利息收入轉分該基金等收入，支應本基金114年度費用、基金運用支出、購買債票、台股ETF及承作附條件賣回交易等支出。 |
| 增加人身保險安定基金            | -56,214           | 人身保險業繳納之安定基金提撥額與資金運用收入及創立基金行政專戶114年度利息收入轉分該基金等收入，支應本基金114年度費用、基金運用支出、購買債票、台股ETF及承作附條件賣回交易等支出。 |
| 增加不動產、廠房及設備           | -1,500            | 詳見不動產、廠房及設備投資明細表。                                                                             |
| 增加無形資產                | -3,200            | 詳見預計不動產、廠房及設備與無形資產變動表。                                                                        |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>-3,740,638</b> |                                                                                               |
| 籌資活動之現金流量             |                   |                                                                                               |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>0</b>          |                                                                                               |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b> | <b>-3,092</b>     |                                                                                               |
| 期初現金及約當現金             | 64,472            |                                                                                               |
| 期末現金及約當現金             | 61,380            |                                                                                               |

中華民國115年度

| 項 目     | 上 年 度 餘 額  | 本 年 度 增 ( 減 - ) 數 | 截 至 本 年 度 餘 額 | 說 明                                                |
|---------|------------|-------------------|---------------|----------------------------------------------------|
| 基金      | 42,500,000 | 4,000,000         | 46,500,000    |                                                    |
| 創立基金    | 200,000    | 0                 | 200,000       |                                                    |
| 其他基金    | 42,300,000 | 4,000,000         | 46,300,000    |                                                    |
| 累積餘絀    | 5,556,217  | 321,292           | 5,877,509     |                                                    |
| 未指撥累積餘絀 | 5,556,217  | 321,292           | 5,877,509     | 1. 本期賸餘4,321,292千元。<br>2. 由累積賸餘轉列4,000,000千元至其他基金。 |
| 合 計     | 48,056,217 | 4,321,292         | 52,377,509    |                                                    |

財團法人保險安定基金  
**資產負債預計表(尚待審議中)**  
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

| 113年(前年)12月31日<br>實 際 數 | 項 目                       | 115 年 12 月 31 日<br>預 計 數 (1) | 114 年 (上 年)12 月 31 日<br>預 計 數 (2) | 比 較 增 ( 減 -) 數<br>(3)=(1)-(2) |
|-------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
|                         | 資 產                       |                              |                                   |                               |
| 4,942,154               | 流動資產                      | 4,147,528                    | 4,135,341                         | 12,187                        |
| 98,122                  | 現金                        | 61,380                       | 64,472                            | -3,092                        |
| 98,072                  | 銀行存款                      | 61,330                       | 64,422                            | -3,092                        |
| 50                      | 零用金                       | 50                           | 50                                | 0                             |
| 4,106,557               | 流動金融資產                    | 3,436,493                    | 3,513,086                         | -76,593                       |
| 1,978,829               | 附賣回票券及債券投資                | 2,363,889                    | 2,168,865                         | 195,024                       |
| 319,250                 | 財產保險安定基金專戶                | 355,846                      | 336,257                           | 19,589                        |
| 1,659,579               | 人身保險安定基金專戶                | 2,008,043                    | 1,832,608                         | 175,435                       |
| 112,209                 | 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動       | 160,665                      | 130,731                           | 29,934                        |
| 19,434                  | 財產保險安定基金專戶                | 25,137                       | 21,384                            | 3,753                         |
| 92,775                  | 人身保險安定基金專戶                | 135,528                      | 109,347                           | 26,181                        |
| 83,345                  | 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產<br>評價-流動 | 83,345                       | 83,345                            | 0                             |
| 17,172                  | 財產保險安定基金專戶                | 17,172                       | 17,172                            | 0                             |
| 66,173                  | 人身保險安定基金專戶                | 66,173                       | 66,173                            | 0                             |
| 161                     | 以成本衡量之金融資產-流動             | 161                          | 161                               | 0                             |
| 1,900,480               | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動          | 800,000                      | 1,100,000                         | -300,000                      |
| 100,000                 | 財產保險安定基金專戶                | 300,000                      | 300,000                           | 0                             |
| 1,800,480               | 人身保險安定基金專戶                | 500,000                      | 800,000                           | -300,000                      |
| 1,995,307               | 待出售非流動資產                  | 0                            | 1,995,307                         | -1,995,307                    |
| -1,995,307              | 待出售非流動資產評價調整              | 0                            | -1,995,307                        | 1,995,307                     |
| 31,533                  | 其他金融資產-流動                 | 28,433                       | 29,984                            | -1,551                        |
| 22,846                  | 受託處理華山產險專戶                | 19,450                       | 21,149                            | -1,699                        |
| 8,687                   | 受託代償華山產險專戶                | 8,983                        | 8,835                             | 148                           |
| 732,273                 | 應收款項                      | 644,453                      | 552,581                           | 91,872                        |
| 423,972                 | 應收提撥額收入                   | 325,084                      | 324,459                           | 625                           |
| 25,640                  | 財產保險安定基金專戶                | 34,167                       | 30,042                            | 4,125                         |
| 398,332                 | 人身保險安定基金專戶                | 290,917                      | 294,417                           | -3,500                        |
| 304,329                 | 應收利息                      | 319,369                      | 228,122                           | 91,247                        |
| 49,378                  | 財產保險安定基金專戶                | 45,613                       | 34,305                            | 11,308                        |
| 254,889                 | 人身保險安定基金專戶                | 273,741                      | 193,768                           | 79,973                        |
| 62                      | 行政專戶                      | 15                           | 49                                | -34                           |
| 3,972                   | 其他應收款                     | 0                            | 0                                 | 0                             |
| 5,202                   | 預付款項                      | 5,202                        | 5,202                             | 0                             |
| 132                     | 預付費用                      | 132                          | 132                               | 0                             |
| 5,070                   | 預付稅款                      | 5,070                        | 5,070                             | 0                             |
| 38,902,941              | 投資、長期應收款、貸款及準備金           | 48,232,953                   | 43,916,564                        | 4,316,389                     |
| 4,601,178               | 準備金                       | 5,411,060                    | 5,323,218                         | 87,842                        |
| 737,259                 | 財產保險安定基金                  | 836,903                      | 805,275                           | 31,628                        |
| 3,863,919               | 人身保險安定基金                  | 4,574,157                    | 4,517,943                         | 56,214                        |
| 34,301,763              | 非流動金融資產                   | 42,821,893                   | 38,593,346                        | 4,228,547                     |
| 1,130                   | 其他金融資產-非流動                | 0                            | 1,130                             | -1,130                        |
| 34,300,633              | 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動         | 42,821,893                   | 38,592,216                        | 4,229,677                     |
| 5,454,968               | 財產保險安定基金專戶                | 5,895,199                    | 5,550,883                         | 344,316                       |
| 28,845,665              | 人身保險安定基金專戶                | 36,926,694                   | 33,041,333                        | 3,885,361                     |

財團法人保險安定基金  
**資產負債預計表(尚待審議中)**  
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

| 113年(前年)12月31日<br>實 際 數 | 項 目            | 115 年 12 月 31 日<br>預 計 數 (1) | 114 年 (上 年)12 月 31 日<br>預 計 數 (2) | 比 較 增 ( 減 - ) 數<br>(3)=(1)-(2) |
|-------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 6,161                   | 不動產、廠房及設備      | 21,451                       | 25,749                            | -4,298                         |
| 5,032                   | 機械及設備          | 2,493                        | 3,607                             | -1,114                         |
| 9,069                   | 電腦設備           | 9,369                        | 9,169                             | 200                            |
| -4,037                  | 減：累計折舊－電腦設備    | -6,876                       | -5,562                            | -1,314                         |
| 615                     | 什項設備           | 744                          | 532                               | 212                            |
| 2,949                   | 什項設備           | 3,249                        | 2,949                             | 300                            |
| -2,334                  | 減：累計折舊－什項設備    | -2,505                       | -2,417                            | -88                            |
| 514                     | 租賃權益改良         | 18,214                       | 21,610                            | -3,396                         |
| 683                     | 租賃權益改良         | 22,333                       | 22,016                            | 317                            |
| -169                    | 減：累計折舊－租賃權益改良  | -4,119                       | -406                              | -3,713                         |
| 34,694                  | 無形資產           | 23,560                       | 29,287                            | -5,727                         |
| 34,694                  | 無形資產           | 23,560                       | 29,287                            | -5,727                         |
| 34,694                  | 電腦軟體           | 23,560                       | 29,287                            | -5,727                         |
| 486                     | 其他資產           | 1,827                        | 1,827                             | 0                              |
| 486                     | 什項資產           | 1,827                        | 1,827                             | 0                              |
| 480                     | 存出保證金          | 1,827                        | 1,827                             | 0                              |
| 6                       | 暫付及待結轉帳項       | 0                            | 0                                 | 0                              |
| <b>43,886,436</b>       | <b>資產合計</b>    | <b>52,427,319</b>            | <b>48,108,768</b>                 | <b>4,318,551</b>               |
|                         | 負 債            |                              |                                   |                                |
| 27,865                  | 流動負債           | 27,482                       | 28,211                            | -729                           |
| 27,865                  | 應付款項           | 27,482                       | 28,211                            | -729                           |
| 451                     | 應付代收款          | 451                          | 451                               | 0                              |
| 17,221                  | 應付費用           | 16,687                       | 17,565                            | -878                           |
| 10,193                  | 其他應付款          | 10,344                       | 10,195                            | 149                            |
| 26,350                  | 其他負債           | 22,328                       | 24,340                            | -2,012                         |
| 26,350                  | 什項負債           | 22,328                       | 24,340                            | -2,012                         |
| 3,628                   | 存入保證金          | 3,628                        | 3,628                             | 0                              |
| 22,722                  | 暫收及待結轉帳項       | 18,700                       | 20,712                            | -2,012                         |
| <b>54,215</b>           | <b>負債合計</b>    | <b>49,810</b>                | <b>52,551</b>                     | <b>-2,741</b>                  |
|                         | 淨 值            |                              |                                   |                                |
| 38,500,000              | 基金             | 46,500,000                   | 42,500,000                        | 4,000,000                      |
| 200,000                 | 創立基金           | 200,000                      | 200,000                           | 0                              |
| 38,300,000              | 其他基金           | 46,300,000                   | 42,300,000                        | 4,000,000                      |
| 5,332,221               | 累積餘絀           | 5,877,509                    | 5,556,217                         | 321,292                        |
| 5,332,221               | 累積賸餘           | 5,877,509                    | 5,556,217                         | 321,292                        |
| <b>43,832,221</b>       | <b>淨值合計</b>    | <b>52,377,509</b>            | <b>48,056,217</b>                 | <b>4,321,292</b>               |
| <b>43,886,436</b>       | <b>負債及淨值合計</b> | <b>52,427,319</b>            | <b>48,108,768</b>                 | <b>4,318,551</b>               |