

財團法人保險安定基金

收支營運決算表

中華民國106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
29,039,968,736	收入總額	6,877,586,000	9,162,618,398	2,285,032,398	33.22
29,039,084,682	業務收入	6,877,124,000	9,159,742,936	2,282,618,936	33.19
312,849,142	財產保險安定基金 業務收入	284,981,000	334,531,390	49,550,390	17.39
28,726,235,540	人身保險安定基金 業務收入	6,592,143,000	8,825,211,546	2,233,068,546	33.87
884,054	業務外收入	462,000	2,875,462	2,413,462	522.39
602,034	財務收益	462,000	990,462	528,462	114.39
282,020	雜項收入	-	1,885,000	1,885,000	-
28,512,730,628	支出總額	3,233,020,000	4,763,559,558	1,530,539,558	47.34
28,416,071,946	業務支出	3,105,832,000	4,669,821,510	1,563,989,510	50.36
280,076	財產保險安定基金 業務支出	380,000	67,747,437	67,367,437	17,728.27
-	代償支出	-	67,689,904	67,689,904	-
243,208	清理支出	300,000	-	-300,000	-100.00
36,868	基金運用支出	80,000	57,533	-22,467	-28.08
28,415,791,870	人身保險安定基金 業務支出	3,105,452,000	4,602,074,073	1,496,622,073	48.19
28,300,000,000	墊支支出	3,100,000,000	4,600,000,000	1,500,000,000	48.39
-	基金運用支出	50,000	28,232	-21,768	-43.54
115,791,870	利息支出	5,402,000	2,045,841	-3,356,159	-62.13
96,658,682	費用	127,188,000	93,688,374	-33,499,626	-26.34
96,658,682	業務及管理費用	127,188,000	93,688,374	-33,499,626	-26.34
33,161,368	業務費用	48,023,000	32,432,465	-15,590,535	-32.46
63,497,314	管理費用	79,165,000	61,255,909	-17,909,091	-22.62
-	所得稅費用(利益-)	-	49,674	49,674	-
527,238,108	本期賸餘(短絀-)	3,644,566,000	4,399,058,840	754,492,840	20.70

註：表列預算數係預算案編列數。

財團法人保險安定基金

現金流量決算表

中華民國106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(短絀-)	3,644,566,000	4,399,058,840	754,492,840	20.70
調整非現金項目	3,110,001,000	4,433,418,505	1,323,417,505	42.55
折舊及攤銷	1,951,000	2,420,545	469,545	24.07
應收提撥額收入增(-)減	1,305,000	-70,477,786	-71,782,786	-5,500.60
應收利息增(-)減	81,000	-22,353,632	-22,434,632	-27,697.08
其他應收款增(-)減	-	-432,432	-432,432	0.00
應收受贈款增(-)減	-	102,123,363	102,123,363	0.00
應收接管費用增(-)減	-	16,032,467	16,032,467	0.00
應收清理費用增(-)減	-	4,008	4,008	0.00
預付款項增(-)減	-	16,098	16,098	0.00
墊付接管費用增(-)減	-	20,951,068	20,951,068	0.00
墊付清理費用增(-)減	-	-554	-554	0.00
應付款項增減(-)	-	-14,463,117	-14,463,117	0.00
應付費用增減(-)	10,633,000	1,505,205	-9,127,795	-85.84
應付利息增減(-)	-3,969,000	-1,906,728	2,062,272	-51.96
遞延處理人身保險業退場支出增(-)減	3,100,000,000	4,400,000,000	1,300,000,000	41.94
業務活動之淨現金流入 (流出-)	6,754,567,000	8,832,477,345	2,077,910,345	30.76
投資活動之現金流量				
財產保險安定基金增(-)減	-236,831,000	-326,084,596	-89,253,596	37.69
人身保險安定基金增(-)減	-3,428,181,000	-2,088,022,925	1,340,158,075	-39.09
購置固定資產及無形資產	-34,565,000	-1,812,338	32,752,662	-94.76
備供出售金融資產-流動	-	-3,084,974	-3,084,974	0.00
持有至到期日金融資產-非流動	468,000	-1,987,934,762	-1,988,402,762	-424,872.39
存出保證金增(-)減	-	100	100	0.00
投資活動之淨現金流入 (流出-)	-3,699,109,000	-4,406,939,495	-707,830,495	19.14
融資活動之現金流量				
存入保證金增減(-)	-	173,625	173,625	0.00
應付到期長期負債增減(-)	-3,100,000,000	-4,400,000,000	-1,300,000,000	41.94
暫收及待結轉帳項增減(-)	-	-102,120,880	-102,120,880	0.00
其他基金增減(-)	-	102,123,363	102,123,363	0.00
融資活動之淨現金流入 (流出-)	-3,100,000,000	-4,399,823,892	-1,299,823,892	41.93
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-44,542,000	25,713,958	70,255,958	-157.73
期初現金及約當現金	113,419,000	136,969,838	23,550,838	20.76
期末現金及約當現金	68,877,000	162,683,796	93,806,796	136.19

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減少數

-38,514,434

購置固定資產及無形資產之應付帳款減少數

40,326,772

影響現金流出數

1,812,338

財團法人保險安定基金

淨值變動表

中華民國106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	102,123,363		17,765,184,060	
創立基金	200,000,000	-		200,000,000	
其他基金	17,463,060,697	102,123,363		17,565,184,060	本年度增加部分為本基金概括承受前財團法人財產保險安定基金之權利義務於106年12月29日轉列102,123,363元。
累積餘絀(-)	-13,346,259,539	4,399,058,840		-8,947,200,699	
累積短絀(-)	-13,346,259,539	4,399,058,840		-8,947,200,699	本年度增加數為本期賸餘數。
淨值其他項目	-	36,726		36,726	
金融商品未實現餘絀	-	36,726		36,726	備供出售金融資產年底以公允價值衡量，其價值變動列為淨值調整。
合 計	4,316,801,158	4,501,218,929		8,818,020,087	

財團法人保險安定基金

資產負債表

中華民國106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	8,839,533,685	8,895,453,423	-55,919,738	-0.63
流動資產	833,587,272	850,614,214	-17,026,942	-2.00
現金	162,683,796	136,969,838	25,713,958	18.77
銀行存款	162,633,796	136,919,838	25,713,958	18.78
零用金	50,000	50,000	-	-
流動金融資產	3,121,700	-	3,121,700	-
備供出售金融資產-流動	3,084,974	-	3,084,974	-
備供出售金融資產評價調整-流動	36,726	-	36,726	-
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	665,065,262	689,961,250	-24,895,988	-3.61
應收提撥額收入	620,416,187	549,938,401	70,477,786	12.82
財產保險	26,452,472	24,555,747	1,896,725	7.72
人身保險	593,963,715	525,382,654	68,581,061	13.05
應收利息	42,469,317	20,115,685	22,353,632	111.13
財產保險	20,203,835	20,091,852	111,983	0.56
人身保險	22,241,389	-	22,241,389	-
行政專戶	24,093	23,833	260	1.09
其他應收款	432,432	-	432,432	-
應收受贈款	-	102,123,363	-102,123,363	-100.00
應收接管費用-朝陽人壽	1,734,664	17,767,131	-16,032,467	-90.24
應收清理費用-國寶人壽	-	8,334	-8,334	-100.00
應收清理費用-幸福人壽	12,662	8,336	4,326	51.90
預付款項	1,515,722	1,531,820	-16,098	-1.05
預付費用	-	10,000	-10,000	-100.00
預付稅款	1,515,722	1,521,820	-6,098	-0.40
其他預付款	-	-	-	-
短期墊款	1,200,792	22,151,306	-20,950,514	-94.58
墊付清理費用-國華人壽	210	-	210	-
墊付接管費用-朝陽人壽	1,200,178	22,151,246	-20,951,068	-94.58
墊付清理費用-國寶人壽	150	-	150	-
墊付清理費用-幸福人壽	254	60	194	323.33
投資、長期應收款、貸款及準備金	7,986,408,958	3,594,366,675	4,402,042,283	122.47
準備金	4,055,352,299	1,641,244,778	2,414,107,521	147.09
財產保險安定基金	1,544,617,266	1,218,532,670	326,084,596	26.76
人身保險安定基金	2,510,735,033	422,712,108	2,088,022,925	493.96
長期投資	3,941,056,659	1,953,121,897	1,987,934,762	101.78
持有至到期日金融資產-非流動	3,941,056,659	1,953,121,897	1,987,934,762	101.78
固定資產	4,084,016	9,631,229	-5,547,213	-57.60
機械及設備	2,940,620	2,788,913	151,707	5.44
電腦設備	13,391,495	11,398,995	1,992,500	17.48
累計折舊-電腦設備	-10,450,875	-8,610,082	-1,840,793	21.38
什項設備	1,143,396	1,392,091	-248,695	-17.86
什項設備	3,556,654	3,510,154	46,500	1.32
累計折舊-什項設備	-2,413,258	-2,118,063	-295,195	13.94
租賃權益改良	-	-	-	-
租賃權益改良	12,092,175	12,092,175	-	-
累計折舊-租賃權益改良	-12,092,175	-12,092,175	-	-
購建中固定資產	-	5,450,225	-5,450,225	-100.00
設備款	-	5,450,225	-5,450,225	-100.00
無形資產	2,042,265	37,430,031	-35,387,766	-94.54
無形資產	2,042,265	37,430,031	-35,387,766	-94.54
電腦軟體	2,042,265	37,430,031	-35,387,766	-94.54
其他資產	3,411,174	4,403,411,274	-4,400,000,100	-99.92
什項資產	3,411,174	3,411,274	-100	0.00
存出保證金	3,411,174	3,411,274	-100	0.00
催收款項	10,499,652	10,499,652	-	-
備抵呆帳-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106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	-	4,400,000,000	-4,400,000,000	-100.00
遞延處理人身保險業 退場支出	-	4,400,000,000	-4,400,000,000	-100.00
資 產 合 計	8,839,533,685	8,895,453,423	-55,919,738	-0.63
負 債	21,513,598	4,578,652,265	-4,557,138,667	-99.53
流動負債	20,583,122	4,475,774,534	-4,455,191,412	-99.54
短期債務	-	4,400,000,000	-4,400,000,000	-100.00
應付到期長期負債	-	4,400,000,000	-4,400,000,000	-100.00
應付款項	20,583,122	75,774,534	-55,191,412	-72.84
應付帳款	-	40,326,772	-40,326,772	-100.00
應付代收款	493,099	535,912	-42,813	-7.99
應付費用	16,210,645	14,705,440	1,505,205	10.24
其他應付款	3,879,378	18,299,682	-14,420,304	-78.80
應付利息	-	1,906,728	-1,906,728	-100.00
其他負債	930,476	102,877,731	-101,947,255	-99.10
什項負債	930,476	102,877,731	-101,947,255	-99.10
存入保證金	927,993	754,368	173,625	23.02
暫收及待結轉帳項	2,483	102,123,363	-102,120,880	-100.00
負債合計	21,513,598	4,578,652,265	-4,557,138,667	-99.53
淨 值	8,818,020,087	4,316,801,158	4,501,218,929	104.27
基金餘額	17,765,184,060	17,663,060,697	102,123,363	0.58
基金	17,765,184,060	17,663,060,697	102,123,363	0.58
創立基金	200,000,000	200,000,000	-	-
其他基金	17,565,184,060	17,463,060,697	102,123,363	0.58
累積餘絀	-8,947,200,699	-13,346,259,539	4,399,058,840	-32.96
累積短絀	-8,947,200,699	-13,346,259,539	4,399,058,840	-32.96
淨值其他項目	36,726	-	36,726	-
金融商品未實現餘絀	36,726	-	36,726	-
淨 值 合 計	8,818,020,087	4,316,801,158	4,501,218,929	104.27
負債及淨值合計	8,839,533,685	8,895,453,423	-55,919,738	-0.63

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：1,004,300,000
 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：1,004,300,000
 債權憑證 2件、待抵銷債權憑證 2件