

財團法人保險安定基金

收支營運預計表

中華民國114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	%	
3,959,798	100.00	收入	4,372,662	100.00	3,902,150	100.00	470,512	12.06	
3,958,658	99.97	業務收入	4,371,682	99.98	3,901,350	99.98	470,332	12.06	
539,024	13.61	財產保險安定基金 業務收入	431,130	9.86	367,700	9.42	63,430	17.25	
3,413,377	86.20	人身保險安定基金 業務收入	3,933,890	89.97	3,527,000	90.39	406,890	11.54	
6,257	0.16	其他業務收入	6,662	0.15	6,650	0.17	12	0.18	
1,140	0.03	業務外收入	980	0.02	800	0.02	180	22.50	
1,140	0.03	財務收益	980	0.02	800	0.02	180	22.50	
124,387	3.14	支出	178,755	4.09	177,261	4.54	1,494	0.84	
991	0.03	業務支出	2,020	0.05	2,020	0.05	0	0.00	
214	0.01	財產保險安定基金 業務支出	420	0.01	420	0.01	0	0.00	
214	0.01	基金運用支出	420	0.01	420	0.01	0	0.00	
777	0.02	人身保險安定基金 業務支出	1,600	0.04	1,600	0.04	0	0.00	
777	0.02	基金運用支出	1,600	0.04	1,600	0.04	0	0.00	
123,396	3.12	費用	176,735	4.04	175,241	4.49	1,494	0.85	
71,122	1.80	業務費用	93,737	2.14	89,014	2.28	4,723	5.31	
52,274	1.32	管理費用	82,998	1.90	86,227	2.21	-3,229	-3.74	
3,835,411	96.86	本期賸餘（短絀）	4,193,907	95.91	3,724,889	95.46	469,018	12.59	

財團法人保險安定基金

現金流量預計表

中華民國114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		
稅前賸餘（短絀）	4,193,907	
調整項目：		
收入支出項目		
利息收入	-467,200	帳列利息收入數。
股利收入	-5,300	帳列股利收入數。
折舊及攤銷費用	12,065	
與業務活動相關之流動資產（負債）		
增加應收提撥額收入	-32,951	
增加應付費用	336	
增加其他應付款	168	
業務產生之現金	3,701,025	
收取之利息	966	本期行政專戶利息之現金增加數。
業務活動之淨現金流入(流出)	3,701,991	
投資活動之現金流量		
收取之利息	441,763	本期財產與人身兩專戶利息之現金增加數。
收取之股利	5,300	本期財產與人身兩專戶股利之現金增加數。
增加透過餘絀按公允價值衡量之金融資產	-35,230	購買台股ETF。
增加按攤銷後成本衡量之金融資產	-5,083,026	購買公債、金融債及公司債。
減少財產保險安定基金	126,546	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113年度利息收入轉分該基金等收入，支應本基金113年度費用、基金運用支出、購買債票券、台股ETF及承作附條件賣回交易等支出。
減少人身保險安定基金	820,446	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113年度利息收入轉分該基金等收入，支應本基金113年度費用、基金運用支出、購買債票券、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	-21,733	詳見增加不動產、廠房及設備投資明細表。
增加無形資產	-3,900	詳見預計不動產、廠房及設備與無形資產變動表。
投資活動之淨現金流入(流出)	-3,749,834	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-47,843	
期初現金及約當現金	90,272	
期末現金及約當現金	42,429	

財團法人保險安定基金

淨值變動預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	上 年 度 餘 額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
基金	39,600,000	3,700,000	43,300,000	
創立基金	200,000	-	200,000	
其他基金	39,400,000	3,700,000	43,100,000	
累積餘絀	3,799,474	493,907	4,293,381	
未指撥累積餘絀	3,799,474	493,907	4,293,381	1. 本期賸餘4,193,907千元。 2. 由累積賸餘轉列3,700,000千元至其他基金。
合 計	43,399,474	4,193,907	47,593,381	

財團法人保險安定基金

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112 年 (前 年)12 月 31 日 實 際 數	項 目	114 年 12 月 31 日 預 計 數 (1)	113 年 (上 年)12 月 31 日 預 計 數 (2)	比 較 增 (減 -) 數 (3)=(1)-(2)
	資 產			
4,493,248	流動資產	2,284,207	2,239,398	44,809
97,403	現金	42,429	90,272	-47,843
97,353	銀行存款	42,379	90,222	-47,843
50	零用金	50	50	0
3,736,845	流動金融資產	1,674,606	1,639,376	35,230
1,704,896	附賣回票券及債券投資	1,470,001	1,470,001	0
304,625	財產保險安定基金專戶	220,000	220,000	0
1,400,271	人身保險安定基金專戶	1,250,001	1,250,001	0
112,209	透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	181,499	146,269	35,230
19,434	財產保險安定基金專戶	28,144	23,724	4,420
92,775	人身保險安定基金專戶	153,355	122,545	30,810
23,106	透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 評價調整-流動	23,106	23,106	0
5,896	財產保險安定基金專戶	5,896	5,896	0
17,210	人身保險安定基金專戶	17,210	17,210	0
1,896,634	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	0	0	0
200,392	財產保險安定基金	0	0	0
1,696,242	人身保險安定基金	0	0	0
1,995,307	待出售非流動資產	1,995,307	1,995,307	0
-1,995,307	待出售非流動資產評價調整	-1,995,307	-1,995,307	0
652,271	應收款項	560,443	503,021	57,422
380,698	應收提撥額收入	324,459	291,508	32,951
26,267	財產保險安定基金專戶	30,042	26,008	4,034
354,431	人身保險安定基金專戶	294,417	265,500	28,917
270,259	應收利息	235,984	211,513	24,471
46,324	財產保險安定基金專戶	35,636	32,982	2,654
223,889	人身保險安定基金專戶	200,278	178,475	21,803
46	行政專戶	70	56	14
1,314	其他應收款	0	0	0
6,729	預付款項	6,729	6,729	0
6,729	預付稅款	6,729	6,729	0
35,158,250	投資、長期應收款、貸款及準備金	45,273,552	41,137,518	4,136,034
4,639,312	準備金	5,084,424	6,031,416	-946,992
664,889	財產保險安定基金	756,574	883,120	-126,546
3,974,423	人身保險安定基金	4,327,850	5,148,296	-820,446
0	其他金融資產-非流動	1,130	1,130	0
30,518,938	非流動金融資產	40,187,998	35,104,972	5,083,026
30,518,938	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	40,187,998	35,104,972	5,083,026
5,084,141	財產保險安定基金專戶	5,941,267	5,462,332	478,935
25,434,797	人身保險安定基金專戶	34,246,731	29,642,640	4,604,091

財團法人保險安定基金

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112 年 (前 年)12 月 31 日 實 際 數	項 目	114 年 12 月 31 日 預 計 數 (1)	113 年 (上 年)12 月 31 日 預 計 數 (2)	比 較 增 (減 -) 數 (3)=(1)-(2)
7,098	不動產、廠房及設備	24,326	6,250	18,076
6,531	機械及設備	3,721	5,061	-1,340
9,116	電腦設備	9,416	9,216	200
-2,585	減：累計折舊－電腦設備	-5,695	-4,155	-1,540
567	什項設備	773	676	97
3,201	什項設備	3,596	3,396	200
-2,634	減：累計折舊－什項設備	-2,823	-2,720	-103
-	租賃權益改良	19,832	513	19,319
7,055	租賃權益改良	22,016	683	21,333
-7,055	減：累計折舊－租賃權益改良	-2,184	-170	-2,014
39,757	無形資產	31,182	35,690	-4,508
39,757	無形資產	31,182	35,690	-4,508
29,850	發展中電腦軟體	0	0	0
9,907	電腦軟體	31,182	35,690	-4,508
2,902	其他資產	2,902	2,902	0
2,902	什項資產	2,902	2,902	0
2,902	存出保證金	2,902	2,902	0
39,701,255	資產合計	47,616,169	43,421,758	4,194,411
	負 債			
32,560	流動負債	18,787	18,283	504
32,560	應付款項	18,787	18,283	504
14,775	應付帳款	0	0	0
624	應付代收款	624	624	0
16,292	應付費用	17,117	16,781	336
869	其他應付款	1,046	878	168
4,039	其他負債	4,001	4,001	0
4,039	什項負債	4,001	4,001	0
4,001	存入保證金	4,001	4,001	0
38	暫收及待結轉帳項	0	0	0
36,599	負債合計	22,788	22,284	504
	淨 值			
33,100,000	基金	43,300,000	39,600,000	3,700,000
200,000	創立基金	200,000	200,000	0
32,900,000	其他基金	43,100,000	39,400,000	3,700,000
6,564,656	累積餘絀	4,293,381	3,799,474	493,907
6,564,656	累積勝餘	4,293,381	3,799,474	493,907
39,664,656	淨值合計	47,593,381	43,399,474	4,193,907
39,701,255	負債及淨值合計	47,616,169	43,421,758	4,194,411