

財團法人保險事業發展中心



109 年度預算

財團法人保險事業發展中心 編

財團法人保險事業發展中心

收支營運預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 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 | % | |
| 291,175 | 100.00 | 收入 | 313,676 | 100.00 | 310,322 | 100.00 | 3,354 | 1.08 | 詳細表一 |
| 286,288 | 98.32 | 業務收入 | 303,462 | 96.74 | 301,096 | 97.03 | 2,366 | 0.79 | |
| 286,288 | 98.32 | 勞務收入 | 303,462 | 96.74 | 301,096 | 97.03 | 2,366 | 0.79 | |
| 113,067 | 38.83 | 補助收入 | 115,452 | 36.81 | 123,664 | 39.85 | -8,212 | -6.64 | |
| 5,676 | 1.95 | 研究發展收入 | 7,000 | 2.23 | 7,000 | 2.26 | 0 | 0.00 | |
| 5,931 | 2.04 | 產險精算收入 | 5,207 | 1.66 | 10,140 | 3.27 | -4,933 | -48.65 | |
| 53,832 | 18.49 | 教育訓練收入 | 62,000 | 19.77 | 62,000 | 19.98 | 0 | 0.00 | |
| 3,635 | 1.25 | 資訊服務收入 | 20,682 | 6.59 | 6,400 | 2.06 | 14,282 | 223.16 | |
| 9,665 | 3.32 | 壽險精算收入 | 10,740 | 3.42 | 10,240 | 3.30 | 500 | 4.88 | |
| 4,183 | 1.44 | 國際事務收入 | 4,000 | 1.28 | 2,000 | 0.64 | 2,000 | 100.00 | |
| 90,298 | 31.01 | 專案收入 | 78,381 | 24.99 | 79,652 | 25.67 | -1,271 | -1.60 | |
| 28,185 | 9.68 | 投資型保險商品測驗專案 | 21,740 | 6.93 | 23,306 | 7.51 | -1,566 | -6.72 | |
| 61,252 | 21.04 | 健全強制車險專案 | 56,641 | 18.06 | 56,346 | 18.16 | 295 | 0.52 | |
| 861 | 0.30 | 其他 | | | | | | | |
| 4,887 | 1.68 | 業務外收入 | 10,214 | 2.62 | 9,226 | 2.33 | 988 | 10.71 | |
| 2,087 | 0.72 | 財務收入 | 1,988 | 0.63 | 1,988 | 0.64 | 0 | 0.00 | |
| 2,083 | 0.72 | 利息收入 | 1,988 | 0.63 | 1,988 | 0.64 | 0 | 0.00 | |
| 4 | 0.00 | 兌換賸餘 | 0 | | 0 | | 0 | | |
| 2,800 | 0.96 | 其他業務外收入 | 8,226 | 2.62 | 7,238 | 2.33 | 988 | 13.65 | |
| 2,515 | 0.86 | 什項收入 | 8,226 | 2.62 | 7,238 | 2.33 | 988 | 13.65 | |
| 285 | 0.10 | 其他 | | | | | | | |
| 284,394 | 97.67 | 支出 | 313,676 | 100.00 | 310,322 | 100.00 | 3,354 | 1.08 | 詳細表二 |
| 284,156 | 97.59 | 業務支出 | 313,676 | 100.00 | 310,322 | 100.00 | 3,354 | 1.08 | |
| 241,156 | 8.28 | 勞務成本 | 261,461 | 83.35 | 255,985 | 82.49 | 5,476 | 2.14 | |
| 17,716 | 6.08 | 研究發展費用 | 17,290 | 5.51 | 18,278 | 5.89 | -988 | -5.41 | |
| 20,999 | 7.21 | 產險精算費用 | 21,222 | 6.77 | 23,787 | 7.67 | -2,565 | -10.78 | |
| 43,570 | 14.96 | 教育訓練費用 | 48,565 | 15.48 | 51,480 | 16.59 | -2,915 | -5.66 | |
| 21,700 | 7.45 | 資訊處理費用 | 44,221 | 14.10 | 29,135 | 9.39 | 15,086 | 51.78 | |
| 40,611 | 13.95 | 壽險精算費用 | 41,845 | 13.34 | 42,337 | 13.64 | -492 | -1.16 | |
| 15,731 | 5.40 | 國際事務費用 | 15,841 | 5.05 | 18,881 | 6.08 | -3,040 | -16.10 | |
| 80,829 | 27.76 | 專案支出 | 72,477 | 23.11 | 72,087 | 23.23 | 390 | 0.54 | |
| 18,716 | 6.43 | 投資型保險商品測驗專案 | 15,836 | 5.05 | 15,741 | 5.07 | 95 | 0.60 | |
| 61,252 | 21.04 | 健全強制車險專案 | 56,641 | 18.06 | 56,346 | 18.16 | 295 | 0.52 | |
| 861 | 0.30 | 其他 | | | | | | | |
| 43,000 | 14.77 | 管理費用 | 52,215 | 16.65 | 54,337 | 17.51 | -2,122 | -3.91 | |
| 43,000 | 14.77 | 行政管理費用 | 52,215 | 16.65 | 54,337 | 17.51 | -2,122 | -3.91 | |
| 238 | 0.08 | 業務外支出 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | |
| 160 | 0.05 | 財務費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | |
| 160 | 0.05 | 兌換短絀 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | |
| 78 | 0.03 | 其他業務外支出 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | |
| 78 | 0.03 | 什項費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | |
| | | 所得稅費(利益) | | | | | | | |
| 6,781 | 2.33 | 本期賸餘(短絀) | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | |

財團法人保險事業發展中心

現金流量預計表

中華民國109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) | 0 | |
| 利息股利之調整 | (1,988) | |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) | (1,988) | |
| 調整非現金項目: | 2,056 | |
| 折耗及攤銷費用 | 2,469 | |
| 遞延費用(增加)減少 | 0 | |
| 應收利息(增加)減少 | 0 | |
| 應付款項增加(減少) | (413) | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 68 | |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 減少流動金融資產及短期墊款 | 0 | |
| 減少有價證券 | 0 | |
| 增加不動產、廠房及設備 | (600) | |
| 增加無形資產及其他資產 | (1,456) | |
| 收取利息 | 1,988 | |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | (68) | |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | 0 | |
| 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) | 0 | |
| 期初現金及約當現金 | 421,236 | |
| 期末現金及約當現金 | 421,236 | |

財團法人保險事業發展中心

淨值變動預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | 上年度餘額 | 本年度增(減-)數 | 截至本年度餘額 | 說 明 |
|-------------------|---------|-----------|---------|-----|
| 基金 | 333,163 | 0 | 333,163 | |
| 創立基金 | 333,163 | 0 | 333,163 | |
| 公積 | | | | |
| 特別公積 | | | | |
| 累積餘絀 | 197,741 | 0 | 197,741 | |
| 累積賸餘 | 197,741 | 0 | 197,741 | |
| 累積短絀 | | | | |
| 淨值其他項目 | -115 | 0 | -115 | |
| 累積其他綜合餘絀 | -115 | 0 | -115 | |
| 未認列為退休金成本 之淨短絀 | | | | |
| 合 計 | 530,789 | 0 | 530,789 | |

財團法人保險事業發展中心

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

| 107年(前年) 12月31日實際數 | 科 目 | 109年12月31日 預計數 (1) | 108年(上年)12月31日 預計數 (2) | 比較增減(-)數 (3)=(1)-(2) |
|-----------------------|--------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------|
| | 資 產 | | | |
| 436,699 | 流動資產 | 436,699 | 436,699 | 0 |
| 421,236 | 現金 | 421,236 | 421,236 | 0 |
| 421,184 | 銀行存款 | 421,184 | 421,184 | 0 |
| 52 | 零用金 | 52 | 52 | 0 |
| 14,527 | 應收款項 | 14,527 | 14,527 | 0 |
| 1,315 | 應收利息 | 1,315 | 1,315 | 0 |
| 11,674 | 應收帳款 | 11,674 | 11,674 | 0 |
| -187 | 備抵呆帳 | -187 | -187 | 0 |
| 1,601 | 其他應收款 | 1,601 | 1,601 | 0 |
| 124 | 應收票據 | 124 | 124 | 0 |
| 936 | 預付款項 | 936 | 936 | 0 |
| 936 | 預付費用 | 936 | 936 | 0 |
| 0 | 其他流動資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 暫付款 | 0 | 0 | 0 |
| 2,190 | 長期投資 | 2,190 | 2,190 | 0 |
| 155,676 | 不動產、廠房及設備 | 155,263 | 155,676 | -413 |
| 97,697 | 土地 | 97,697 | 97,697 | 0 |
| 96,774 | 房屋及建築 | 97,374 | 96,774 | 600 |
| -40,248 | 累計折舊-房屋及建築 | -42,519 | -40,248 | -2,271 |
| 281 | 交通及運輸設備 | 281 | 281 | 0 |
| -224 | 累計折舊-交通及運輸設備 | -255 | -224 | -31 |
| 20,915 | 什項設備 | 22,371 | 20,915 | 1,456 |
| -19,519 | 累計折舊-什項設備 | -19,686 | -19,519 | -167 |
| 2,062 | 其他資產 | 2,062 | 2,062 | 0 |
| 2,062 | 什項資產 | 2,062 | 2,062 | 0 |
| 1,183 | 存出保證金 | 1,183 | 1,183 | 0 |
| 879 | 專案應收款 | 879 | 879 | 0 |
| 596,627 | 資產合計 | 596,214 | 596,627 | -413 |

附註：

| | | | | |
|---------|--------|--------|--------|------|
| 116,080 | 保管員工儲金 | 11,608 | 12,003 | -395 |
|---------|--------|--------|--------|------|

財團法人保險事業發展中心

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

| 107年(前年) 12月31日實際數 | 科 目 | 109年12月31日 預 計 數 (1) | 108年(上年)12月31日 預計數 (2) | 比較增減(-)數 (3)=(1)-(2) |
|-----------------------|----------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| | 負 債 | | | |
| 41,487 | 流動負債 | 41,074 | 41,487 | -413 |
| 39,806 | 應付款項 | 39,393 | 39,806 | -413 |
| 35,248 | 應付費用 | 34,835 | 35,248 | -413 |
| 1,658 | 代收款 | 1,658 | 1,658 | 0 |
| 2,716 | 其他應付款 | 2,716 | 2,716 | 0 |
| 184 | 應付稅捐 | 184 | 184 | 0 |
| 1,681 | 預收款項 | 1,681 | 1,681 | 0 |
| 1,681 | 預收收入 | 1,681 | 1,681 | 0 |
| 24,351 | 其他負債 | 24,351 | 24,351 | 0 |
| 24,351 | 什項負債 | 24,351 | 24,351 | 0 |
| 19,722 | 存入保證金 | 19,722 | 19,722 | 0 |
| 53 | 暫收款 | 53 | 53 | 0 |
| 670 | 退休金準備 | 670 | 670 | 0 |
| 3,906 | 專案代收款 | 3,906 | 3,906 | 0 |
| 65,838 | 負債合計 | 65,425 | 65,838 | -413 |
| | 淨 值 | | | |
| 333,163 | 基金 | 333,163 | 333,163 | 0 |
| 333,163 | 創立基金 | 333,163 | 333,163 | 0 |
| 197,741 | 累積餘絀 | 197,741 | 197,741 | 0 |
| 197,741 | 累積賸餘 | 197,741 | 197,741 | 0 |
| -115 | 備供出售金融資產未實現損益 | -115 | -115 | 0 |
| 530,789 | 淨值合計 | 530,789 | 530,789 | 0 |
| 596,627 | 負債及淨值合計 | 596,214 | 596,627 | -413 |

附註：

| | | | | |
|---------|----------|--------|--------|------|
| 116,080 | 受託代管員工儲金 | 11,608 | 12,003 | -395 |
|---------|----------|--------|--------|------|