

財團法人台灣金融研訓院

收支營運決算表

中華民國 107 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-)數	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
663,061,070	收入	524,969,000	642,619,594	117,650,594	22.41
590,894,991	業務收入	478,848,000	599,186,018	120,338,018	25.13
557,122,229	勞務收入	445,348,000	561,518,881	116,170,881	26.09
30,526,488	銷貨收入	32,000,000	35,173,664	3,173,664	9.92
3,246,274	其他業務收入	1,500,000	2,493,473	993,473	66.23
72,166,079	業務外收入	46,121,000	43,433,576	-2,687,424	-5.83
45,314,915	財務收入	45,821,000	42,957,757	-2,863,243	-6.25
26,851,164	其他業務外收入	300,000	475,819	175,819	58.61
562,771,798	支出	524,389,000	583,998,328	59,609,328	11.37
556,520,448	業務支出	519,852,000	580,302,711	60,450,711	11.63
461,148,870	勞務成本	420,567,000	478,663,162	58,096,162	13.81
52,755,040	銷貨成本	46,955,000	50,303,611	3,348,611	7.13
42,616,538	管理費用	52,330,000	51,335,938	-994,062	-1.90
6,251,350	業務外支出	4,537,000	3,695,617	-841,383	-18.54
2,544,437	財務費用	-	154,002	154,002	-
3,706,913	其他業務外支出	4,537,000	3,541,615	-995,385	-21.94
100,289,272	本期賸餘(短絀-)(稅前)	580,000	58,621,266	58,041,266	10,007.11
10,061,442	所得稅費用	-	8,074,166	8,074,166	-
90,227,830	本期賸餘(短絀-)(稅後)	580,000	50,547,100	49,967,100	8,615.02

註：本期其他綜合餘絀內容如下

上年度決算數	科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減
29,337,985	本期其他綜合餘絀	-	-22,225,928	-22,225,928

財團法人台灣金融研訓院

資產負債表

中華民國 107 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-)數	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	895,866,365	755,134,916	140,731,449	18.64
現金	116,170,512	90,959,856	25,210,656	27.72
流動金融資產	708,757,238	576,095,793	132,661,445	23.03
應收款項	55,412,441	72,699,900	-17,287,459	-23.78
存貨	10,772,364	12,552,637	-1,780,273	-14.18
預付款項	4,751,524	2,826,730	1,924,794	68.09
其他流動資產	2,286	-	2,286	-
投資、長期應收款、貸款及準備金	508,416,698	596,286,657	-87,869,959	-14.74
非流動金融資產	483,464,819	571,305,444	-87,840,625	-15.38
準備金	24,951,879	24,981,213	-29,334	-0.12
不動產、廠房及設備	728,094,403	710,717,492	17,376,911	2.44
土地	161,791,531	156,746,747	5,044,784	3.22
房屋及建築	620,367,323	599,190,970	21,176,353	3.53
機械及設備	60,806,707	58,171,440	2,635,267	4.53
交通及運輸設備	2,130,714	2,130,714	-	-
什項設備	157,762,965	124,795,329	32,967,636	26.42
購建中固定資產	-	17,874,037	-17,874,037	-100.00
減：累計折舊				
房屋及建築	-140,668,620	-118,692,197	-21,976,423	-18.52
機械及設備	-42,876,848	-41,274,126	-1,602,722	-3.88
交通及運輸設備	-1,975,907	-1,756,459	-219,448	-12.49
什項設備	-89,243,462	-86,468,963	-2,774,499	-3.21
投資性不動產	17,193,631	32,032,601	-26,221,137	-81.86
投資性不動產	32,048,055	58,269,192	-26,221,137	45.00
累計折舊－投資性不動產	-14,854,424	-26,236,591	11,382,167	-43.38
無形資產	1,294,971	2,707,671	-1,412,700	-52.17
無形資產	4,238,096	4,238,096	0	0.00
累計攤銷－無形資產	-2,943,125	-1,530,425	-1,412,700	-92.31
其他資產	6,133,581	4,407,506	1,726,075	39.16
什項資產	6,133,581	4,407,506	1,726,075	39.16
資 產 合 計	2,156,999,649	2,101,286,843	44,330,639	2.11

註：上年度決算數因配合「政府捐助之財團法人共通性會計科(項)目參考表」之規定，部分會計科目重分類如下：

1. 將存款期間為三個月以上之定期存款 662,390,049 元，依到期日自「現金」重分類至「流動金融資產」及「非流動金融資產」，金額分別為 547,628,984 元及 114,761,065 元。
2. 原「其他資產－非業務資產」重分類至「投資性不動產」。

財團法人台灣金融研訓院

資產負債表

中華民國 107 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-)數	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	150,475,440	122,636,393	27,839,047	22.70
應付款項	65,767,557	69,683,814	-3,916,257	-5.62
預收款項	84,707,883	52,952,579	31,755,304	59.97
其他負債	32,353,721	32,801,134	-447,413	-1.36
負債準備	24,951,879	24,981,213	-29,334	-0.12
什項負債	7,401,842	7,819,921	-418,079	-5.35
負債合計	182,829,161	155,437,527	27,391,634	17.62
淨 值				
基金	773,936,848	773,936,848	-	-
創立基金	208,000,000	208,000,000	-	-
捐贈基金	565,936,848	565,936,848	-	-
累積餘絀	1,136,975,330	1,086,428,230	50,547,100	4.65
累積賸餘	1,136,975,330	1,086,428,230	50,547,100	4.65
淨值其他項目	63,258,310	85,484,238	-22,225,928	-26.00
累積其他綜合餘絀	63,258,310	85,484,238	-22,225,928	-26.00
淨 值 合 計	1,974,170,488	1,945,849,316	28,321,172	1.46
負債及淨值合計	2,156,999,649	2,101,286,843	55,712,806	2.65

財團法人台灣金融研訓院

淨值變動表

中華民國 107 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					
創立基金	208,000,000	-	-	208,000,000	
捐贈基金	565,936,848	-	-	565,936,848	
累積餘絀(-)					
累積賸餘	1,086,428,230	50,547,100	-	1,136,975,330	107年度結餘 50,547,100元。
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	85,484,238	-	22,225,928	63,258,310	以 107.12.31 之公平價值衡量帳列金融資產，與帳面價值差異部份列為累積其他綜合餘絀之增減數。
合 計	1,945,849,316	50,547,100	22,225,928	1,974,170,488	

財團法人台灣金融研訓院

現金流量決算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 預算數 (1)(註2)	本年度 決算數 (2)	比較增減 (一)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘	580,000	58,621,266	58,041,266	10,007.11
利息股利之調整	16,895,000	23,457,834	6,562,834	38.84
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-16,315,000	35,163,432	51,478,432	315.53
調整非現金項目				
加：折舊耗竭及攤銷	30,925,000	28,874,564	-2,050,436	-6.63
投資性不動產折舊	771,000	655,736	-115,264	-14.95
處分不動產、廠房及設備損失	1,100,000	1,250,226	150,226	13.66
投資賸餘	-8,280,000	-4,712,733	3,567,267	43.08
未實現兌換賸餘	-	-192,425	-192,425	-
金融資產溢價攤銷	-	78,556	78,556	-
應收款項減少	946,000	19,223,499	18,277,499	1,932.08
存貨減少	1,834,000	1,780,273	-53,727	-2.93
預付款項增加	-1,195,000	-1,924,794	-729,794	-61.07
其他流動資產增加	-	-2,286	-2,286	-
暫付款增加	-651,000	-180,127	470,873	72.33
應付款項減少	-789,000	-1,975,490	-1,186,490	-150.38
預收款項增加	8,520,000	31,755,304	23,235,304	272.71
暫收款增加(減少-)	2,208,000	-238,024	-2,446,024	-110.78
未計利息股利之現金流入	19,074,000	109,555,711	90,481,711	474.37
支付之所得稅	-	-10,014,933	-10,014,933	-
業務活動之淨現金流入	19,074,000	99,540,778	80,466,778	421.87
投資活動之現金流量				
減少(增加-)流動金融資產	-4,789,000	-132,430,453	-127,641,453	-2,665.30
減少(增加-)非流動金融資產	-18,273,000	70,210,307	88,483,307	484.23
增加不動產、廠房及設備	-10,767,000	-31,905,767	-21,138,767	-196.33
存出保證金增加	-	-1,545,948	-1,545,948	-
收取之利息	8,895,000	8,948,216	53,216	0.60
收取之股利	8,000,000	12,573,578	4,573,578	57.17
投資活動之淨現金流出	-16,934,000	-74,150,067	-57,216,067	-337.88
籌資活動之現金流量				
存入保證金減少	-	-180,055	-180,055	-
籌資活動之淨現金流出	-	-180,055	-180,055	-
現金及約當現金之淨增加	2,140,000	25,210,656	23,070,656	1,078.07
期初現金及約當現金(註1)	90,796,000	90,959,856	163,856	0.18
期末現金及約當現金(註1)	92,936,000	116,170,512	23,234,512	25.00

註 1：現金及約當現金：包括現金及自投資日起三個月內到期或清償之債權證券等。

註 2：本年度預算數配合「政府捐助之財團法人共通性會計科(項)目參考表」之規定，將存款期間為三個月以上之定期存款，依到期日重分類至「流動金融資產」及「非流動金融資產」項下，故修正預算數。

註 3：不影響現金流量之投資及籌資活動為累積其他綜合餘絀減少 22,225,928 元。