

財團法人汽車交通事故特別補償基金

收支餘絀預計表

中華民國 103 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	%		
496,720	100.00	收 入 總 額	495,960	100.00	495,610	100.00	350	0.07	詳收入 明細表	
496,426	100.00	41-45 事業收入	495,950	100.00	495,600	100.00	350	0.07		
409,895	82.57	4511 分擔額收入	383,600	77.35	421,700	85.09	-38,100	-9.03		
207,669	41.83	4516 收回未滿期分擔額 收入準備	210,850	42.51	187,150	37.76	23,700	12.66		
-208,281	-41.96	4520 提存未滿期分擔額 收入準備	-191,800	-38.67	-210,850	-42.54	19,050	-9.03		
33,891	6.83	4512 代位求償所得收入	27,700	5.59	30,500	6.15	-2,800	-9.18		
12,646	2.55	4515 其他事業收入	11,600	2.34	12,100	2.44	-500	-4.13		
36,137	7.28	4521 利息收入	33,000	6.65	35,000	7.06	-2,000	-5.71		
4,469	0.90	4523 處分投資損益	21,000	4.23	20,000	4.04	1,000	5.00		
294	0.06	49 事業外收入	10	0.00	10	0.00	-	0.00		
1	0.00	4912 出售資產利益	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
293	0.06	4929 什項收入	10	0.00	10	0.00	-	0.00		
558,388	112.48	支 出 總 額	545,161	109.92	625,701	126.25	-80,540	-12.87		詳支出 明細表
558,388	112.48	51-58 事業支出	545,161	109.92	625,701	126.25	-80,540	-12.87		
479,313	96.55	5511 補償金支出	455,000	91.74	529,000	106.74	-74,000	-13.99		
7,143	1.44	5512 處理補償費用	9,000	1.81	9,000	1.82	-	0.00		
647	0.13	5513 求償費用	1,500	0.30	2,200	0.44	-700	-31.82		
49,339	9.94	5811 業務費用	55,084	11.11	58,931	11.89	-3,847	-6.53		
21,946	4.42	5821 管理費用	24,577	4.96	26,570	5.36	-1,993	-7.50		
-	0.00	59 事業外支出	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
-	0.00	5912 出售及報廢資產虧 損	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
-61,668	-12.42	本 期 餘 絀	-49,201	-9.92	-130,091	-26.25	80,890	-62.18		

註：102年度預算案經中華民國102年6月11日華總一義字第10200109422號總統令公布經立法院第8屆第3會期第14次會議通過之本基金102年度預算案審查報告。事業總支出：原列6億2,622萬1,000元，減列「用人費用」項下「自強活動費」2萬元、「業務費用」項下「服務費用」之「業務推廣費」50萬元，共計減列52萬元，其餘均照列，改列為6億2,570萬1,000元。

現金流量預計表

中華民國 103 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		
本期餘絀	-49,201	詳見收支餘絀預計表。
調整非現金項目	-35,939	
房屋及建築折舊	1,482	
交通及運輸設備折舊	-	
電腦設備折舊	1,633	
其他設備折舊	141	
攤銷電腦軟體	1,055	
處分投資損益	-21,000	
未滿期特別補償金準備	-19,050	
事業資產及負債之淨變動	-	
應收特別補償基金分擔額(增)減	-	詳見資產負債預計表。
應收利息(增)減	-	"
其他應收款(增)減	-	"
預付款項(增)減	-200	"
應付受任人代墊補償金增(減)	-	"
應付代收款增(減)	-	"
應付費用增(減)	-	"
其他應付款(增)減	-	"
業務活動之淨現金流入(流出-)	-85,140	
投資活動之現金流量		
流動金融資產價款淨減少(增加)數	11,000	
購入備供出售金融資產	-	
持有至到期日金融資產—非流動減少	-	
購買固定資產及軟體	-1,777	
存出保證金增(減)	-	
投資活動之淨現金流入(流出-)	9,223	
融資活動之現金流量		
捐助款	-	
存入保證金增(減)	-	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-75,917	
期初現金及約當現金	2,235,116	
期末現金及約當現金	2,159,199	詳見資產負債預計表。

財團法人汽車交通事故特別補償基金

淨值變動預計表

中華民國 103 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	3,123,024	-	3,123,024	
創立基金	20,000	-	20,000	係保險業務發展基金管理委員會之捐助款。
其他基金	3,103,024	-	3,103,024	係87年至101年決算數之年度結餘全數轉列法人登記證書變更財產總額登記。
餘絀	-51,098	-49,201	-100,299	
累積賸餘(短絀)	-51,098	-49,201	-100,299	本年度及102年度預計短絀數。
合計	3,071,926	-49,201	3,022,725	

註：表內「累積賸餘(短絀)」之本年度增(減-)數應包含本期賸餘(短絀)轉列數。

資產負債預計表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年) 12月31日實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
3,429,097	資 產	3,295,501	3,361,951	-66,450
2,601,793	流動資產	2,425,249	2,490,966	-65,717
50	現金	50	50	-
50	週轉金	50	50	-
2,386,695	銀行存款	2,159,149	2,235,066	-75,917
66	支票存款	66	66	-
95,257	活期存款	75,000	75,000	-
2,291,372	定期存款	2,084,083	2,160,000	-75,917
159,958	流動金融資產	210,000	200,000	10,000
159,958	備供出售金融資產—流動	147,000	140,000	7,000
-	其他金融商品—流動	63,000	60,000	3,000
54,889	應收款項	55,850	55,850	-
36,477	應收特別補償基金分擔額	38,000	38,000	-
-	備抵呆帳—應收特別補償基金分擔額	-	-	-
18,076	應收利息	17,500	17,500	-
336	其他應收款	350	350	-
201	預付款項	200	-	200
201	預付費用	200	-	200
-	預付款	-	-	-
655,291	長期投資	700,000	700,000	-
655,291	長期投資	700,000	700,000	-
200,000	備供出售金融資產—非流動	-	-	-
455,291	持有至到期日金融資產—非流動	700,000	700,000	-
160,765	固定資產	157,960	159,639	-1,679
160,765	固定資產	157,960	159,639	-1,679
119,510	土地	119,510	119,510	-
47,214	房屋及建築	49,314	48,414	900
-11,636	累計折舊—房屋及建築	-14,389	-12,907	-1,482
-	交通及運輸設備	-	-	-
-	累計折舊—交通及運輸設備	-	-	-
6,662	電腦設備	7,096	6,559	537
-1,367	累計折舊—電腦設備	-3,919	-2,286	-1,633
1,253	其他設備	1,370	1,230	140
-871	累計折舊—其他設備	-1,022	-881	-141
-	累計減損—固定資產	-	-	-
200	備忘科目	200	200	-
200	保證資產	200	200	-
200	應收保證品	200	200	-
11,048	其他資產	12,092	11,146	946
11,001	什項資產	10,781	8,980	1,801
11	存出保證金	5	5	-
-	暫付款及待結轉帳項	-	-	-
10,990	退休金專戶存款	10,776	8,975	1,801
47	遞延費用	1,311	2,166	-855
47	遞延費用—電腦軟體	1,311	2,166	-855
-	待整理資產	-	-	-

101年(前年) 12月31日實際數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年(上年)12月31日 預 計 數	比較增(減-)數
453,118	追償債權 (註1)	-	-	-
-453,118	待抵銷追償債權 (註1)	-	-	-
3,429,097	資 產 合 計	3,295,501	3,361,951	-66,450
299,917	負 債	272,776	290,025	-17,249
71,003	流動負債	58,000	58,000	-
71,003	應付款項	58,000	58,000	-
3,545	應付保險人連帶給付分擔款	4,000	4,000	-
46,633	應付受任人代墊補償金	45,000	45,000	-
385	應付代收款	400	400	-
15,429	應付費用	8,600	8,600	-
5,011	其他應付款	-	-	-
200	備忘科目	200	200	-
200	保證負債	200	200	-
200	存入保證品	200	200	-
11,011	其他負債	10,776	8,975	1,801
11,011	什項負債	10,776	8,975	1,801
-	存入保證金	-	-	-
21	暫收及待結轉帳項	-	-	-
10,990	退休金負債	10,776	8,975	1,801
217,703	事業準備	203,800	222,850	-19,050
217,703	事業準備	203,800	222,850	-19,050
208,281	未滿期特別補償金準備	191,800	210,850	-19,050
9,422	未決補償金賠付準備	12,000	12,000	-
299,917	負 債 合 計	272,776	290,025	-17,249
3,129,180	淨 值	3,022,725	3,071,926	-49,201
3,211,870	基金	3,123,024	3,123,024	-
3,211,870	基金	3,123,024	3,123,024	-
20,000	創立基金	20,000	20,000	-
3,191,870	其他基金	3,103,024	3,103,024	-
-88,846	餘絀	-100,299	-51,098	-49,201
-88,846	累積餘絀	-100,299	-51,098	-49,201
6,156	淨值調整	-	-	-
6,156	金融商品未實現損益	-	-	-
3,129,180	淨 值 合 計	3,022,725	3,071,926	-49,201
3,429,097	負 債 及 淨 值 合 計	3,295,501	3,361,951	-66,450

註：1. 本基金資產負債表「追償債權」科目，參考產險業會計制度入帳方式以不入帳方式處理，而改以內部管理報表管控乙案，經提報本基金102年6月25日第6屆第2次董事暨第6屆第2次監察人聯席會議報告決定，陳報主管機關備查後再開始實施。

2. 上年度預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)

財團法人汽車交通事故特別補償基金

固定資產投資明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
房屋及建築	900	
辦公室裝修	900	配合辦公區域隔間，進行其他裝修工程。
電腦設備	537	
電子資料監控系統	348	因應個人資料保護法，進行使用者端控管電腦安全存取紀錄軌跡，檔案操作紀錄及異常事件警示用。
伺服器備份主機儲存設備	189	因應系統及使用者資料量之增加，擬購買伺服器儲存硬體。
其他設備	140	
碎紙機	50	辦公用
公文櫃	90	因業務需要，採購公文櫃以供公文檔案使用。
總 計	1,577	