

財團法人汽車交通事故特別補償基金

收支餘絀決算表

中華民國 103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 |
| 545,162,452 | 收入總額 | 495,960,000 | 548,097,195 | 52,137,195 | 10.51 |
| 545,145,646 | 事業收入 | 495,950,000 | 548,076,286 | 52,126,286 | 10.51 |
| 426,769,985 | 分擔額收入 | 383,600,000 | 433,407,456 | 49,807,456 | 12.98 |
| 208,281,315 | 收回未滿期分擔 額收入準備 | 210,850,000 | 213,384,996 | 2,534,996 | 1.20 |
| -213,384,996 | 提存未滿期分擔 額收入準備 | -191,800,000 | -216,703,730 | -24,903,730 | 12.98 |
| 44,435,694 | 代位求償所得收 入 | 27,700,000 | 53,515,550 | 25,815,550 | 93.20 |
| 21,191,772 | 其他事業收入 | 11,600,000 | 16,983,914 | 5,383,914 | 46.41 |
| 34,463,080 | 利息收入 | 33,000,000 | 32,969,585 | -30,415 | -0.09 |
| 23,388,796 | 處分投資損益 | 21,000,000 | 14,518,515 | -6,481,485 | -30.86 |
| 16,806 | 事業外收入 | 10,000 | 20,909 | 10,909 | 109.09 |
| 15,238 | 出售資產利益 | - | 5,462 | 5,462 | 0.00 |
| 1,568 | 什項收入 | 10,000 | 15,447 | 5,447 | 54.47 |
| 588,261,226 | 支出總額 | 545,161,000 | 528,505,846 | -16,655,154 | -3.06 |
| 588,261,226 | 事業支出 | 545,161,000 | 528,505,846 | -16,655,154 | -3.06 |
| 512,616,787 | 補償金支出 | 455,000,000 | 452,872,148 | -2,127,852 | -0.47 |
| 7,070,767 | 處理補償費用 | 9,000,000 | 7,492,627 | -1,507,373 | -16.75 |
| 869,699 | 求償費用 | 1,500,000 | 829,148 | -670,852 | -44.72 |
| 804,942 | 呆帳損失 | - | - | - | 0.00 |
| 46,617,595 | 業務費用 | 55,084,000 | 47,121,695 | -7,962,305 | -14.45 |
| 20,281,436 | 管理費用 | 24,577,000 | 20,190,228 | -4,386,772 | -17.85 |
| -43,098,774 | 本期餘絀 | -49,201,000 | 19,591,349 | 68,792,349 | -139.82* |

註：* 增減比率為負值，係因分母為負值所致。

財團法人汽車交通事故特別補償基金

現金流量決算表

中華民國 103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 | | | | |
| 本期餘絀 | -49,201,000 | 19,591,349 | 68,792,349 | -139.82 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 各項折舊及攤銷 | 4,311,000 | 3,787,791 | -523,209 | -12.14 |
| 呆帳損失(回升利益) | - | - | - | 0.00 |
| 處分備供出售金融資產(流動)淨損(益) | -20,000,000 | -11,191,706 | 8,808,294 | -44.04 |
| 債券溢折價攤銷淨額 | - | 1,770,715 | 1,770,715 | 0.00 |
| 應收特別補償基金分擔額(增)減 | - | -3,588,350 | -3,588,350 | 0.00 |
| 應收利息(增)減 | 500,000 | 292,721 | -207,279 | -41.46 |
| 其他應收款(增)減 | - | 160,051 | 160,051 | 0.00 |
| 預付款項(增)減 | - | -102,732 | -102,732 | 0.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | - | - | - | 0.00 |
| 應付款項增(減) | - | -29,773,511 | -29,773,511 | 0.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | - | -50,547 | -50,547 | 0.00 |
| 事業準備增(減) | 23,700,000 | 180,568 | -23,519,432 | -99.24 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | -40,690,000 | -18,923,651 | 21,766,349 | -53.49 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 處分備供出售金融資產價款 | 10,000,000 | 331,568,464 | 321,568,464 | 3,215.68 |
| 購入備供出售金融資產 | - | -335,042,305 | -335,042,305 | 0.00 |
| 持有至到期日金融資產到期還本 | - | - | - | 0.00 |
| 購入持有至到期日金融資產 | - | - | - | 0.00 |
| 購置固定資產 | -4,923,000 | -640,925 | 4,282,075 | -86.98 |
| 遞延費用減少(增加) | - | -185,000 | -185,000 | 0.00 |
| 存出保證金減少(增加) | - | 366,010 | 366,010 | 0.00 |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | 5,077,000 | -3,933,756 | -9,010,756 | -177.48 |
| 融資活動之現金流量 | | | | |
| 存入保證金增加(減少) | - | -27,000 | -27,000 | 0.00 |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | - | -27,000 | -27,000 | 0.00 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -35,613,000 | -22,884,407 | 12,728,593 | -35.74 |
| 期初現金及約當現金 | 2,181,900,000 | 2,297,784,314 | 115,884,314 | 5.31 |
| 期末現金及約當現金 | 2,146,287,000 | 2,274,899,907 | 128,612,907 | 5.99 |

財團法人汽車交通事故特別補償基金

淨值變動表

中華民國 103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 | 3,123,024,716 | - | - | 3,123,024,716 | |
| 創立基金 | 20,000,000 | | | 20,000,000 | 係保險業務發展基金管理委員會之捐助款。 |
| 其他基金 | 3,103,024,716 | | | 3,103,024,716 | 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 | -43,098,774 | 19,591,349 | - | -23,507,425 | |
| 累積餘絀 | -43,098,774 | 19,591,349 | | -23,507,425 | 本年度賸餘數19,591,349元。 |
| 淨值調整 | 10,114,833 | - | 6,063,582 | 4,051,251 | |
| 金融商品未實現 損益 | 10,114,833 | | 6,063,582 | 4,051,251 | 依34號公報規定，備供出售之金融資產，年底以公平價值衡量，且其價值變動列為淨值調整—金融商品未實現損益。 |
| 合 計 | 3,090,040,775 | 19,591,349 | 6,063,582 | 3,103,568,542 | |

- 註：1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2. 本年度各淨值科目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。
3. 本表應以結帳後總分類帳科目列示(如：本期餘絀應結轉至累計餘絀)。

財團法人汽車交通事故特別補償基金

資產負債表

中華民國 103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 | 3,401,273,190 | 3,415,519,248 | -14,246,058 | -0.42 |
| 流動資產 | 2,524,780,214 | 2,535,824,346 | -11,044,132 | -0.44 |
| 現金 | 50,000 | 50,000 | - | 0.00 |
| 週轉金 | 50,000 | 50,000 | - | 0.00 |
| 銀行存款 | 2,274,849,907 | 2,297,734,314 | -22,884,407 | -1.00 |
| 支票存款 | 66,200 | 145,700 | -79,500 | -54.56 |
| 活期存款 | 82,975,239 | 86,989,315 | -4,014,076 | -4.61 |
| 定期存款 | 2,191,808,468 | 2,210,599,299 | -18,790,831 | -0.85 |
| 流動金融資產 | 194,148,869 | 185,546,904 | 8,601,965 | 4.64 |
| 備供出售金融資產-流動 | 194,148,869 | 185,546,904 | 8,601,965 | 4.64 |
| 應收款項 | 55,419,668 | 52,284,090 | 3,135,578 | 6.00 |
| 應收特別補償基金分擔額 | 42,946,591 | 39,358,241 | 3,588,350 | 9.12 |
| 備抵呆帳-應收特別補償基金分擔額 | -804,942 | -804,942 | - | 0.00 |
| 應收利息 | 12,491,464 | 12,784,185 | -292,721 | -2.29 |
| 其他應收款 | 786,555 | 946,606 | -160,051 | -16.91 |
| 預付款項 | 311,770 | 209,038 | 102,732 | 49.15 |
| 預付費用 | 311,770 | 209,038 | 102,732 | 49.15 |
| 長期投資 | 706,043,938 | 707,814,653 | -1,770,715 | -0.25 |
| 長期投資 | 706,043,938 | 707,814,653 | -1,770,715 | -0.25 |
| 持有至到期日金融資產-非流動 | 706,043,938 | 707,814,653 | -1,770,715 | -0.25 |
| 固定資產 | 157,089,653 | 159,276,519 | -2,186,866 | -1.37 |
| 固定資產 | 157,089,653 | 159,276,519 | -2,186,866 | -1.37 |
| 土地 | 119,510,000 | 119,510,000 | - | 0.00 |
| 房屋及建築 | 47,876,868 | 47,783,868 | 93,000 | 0.19 |
| 減：累計折舊—房屋及建築 | -13,798,627 | -12,660,942 | -1,137,685 | 8.99 |
| 交通及運輸設備 | - | - | - | 0.00 |
| 減：累計折舊—交通及運輸設備 | - | - | - | 0.00 |
| 電腦設備 | 7,162,105 | 6,724,680 | 437,425 | 6.50 |
| 減：累計折舊—電腦設備 | -3,911,309 | -2,418,265 | -1,493,044 | 61.74 |
| 其他設備 | 1,195,900 | 1,357,380 | -161,480 | -11.90 |
| 減：累計折舊—其他設備 | -945,284 | -1,020,202 | 74,918 | -7.34 |
| 備忘科目 | - | 200,000 | -200,000 | -100.00 |
| 保證資產 | - | 200,000 | -200,000 | -100.00 |
| 應收保證品 (註1) | - | 200,000 | -200,000 | -100.00 |

財團法人汽車交通事故特別補償基金

資產負債表

中華民國 103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 |
| 其他資產 | 13,359,385 | 12,403,730 | 955,655 | 7.70 |
| 什項資產 | 11,334,385 | 9,603,730 | 1,730,655 | 18.02 |
| 存出保證金 | 10,200 | 376,210 | -366,010 | -97.29 |
| 暫付款及待結轉帳項 | - | - | - | 0.00 |
| 退休金專戶存款 (註2) | 11,324,185 | 9,227,520 | 2,096,665 | 22.72 |
| 遞延費用 | 2,025,000 | 2,800,000 | -775,000 | -27.68 |
| 電腦軟體 | 2,025,000 | 2,800,000 | -775,000 | -27.68 |
| 資產合計 | 3,401,273,190 | 3,415,519,248 | -14,246,058 | -0.42 |
| 負債 | 297,704,648 | 325,478,473 | -27,773,825 | -8.53 |
| 流動負債 | 58,875,632 | 88,649,143 | -29,773,511 | -33.59 |
| 應付款項 | 58,875,632 | 88,649,143 | -29,773,511 | -33.59 |
| 應付保險人連帶給付分擔款 | 1,295,762 | 5,939,757 | -4,643,995 | -78.18 |
| 應付受任人代墊補償金 | 46,052,690 | 63,911,230 | -17,858,540 | -27.94 |
| 應付代收款 | 418,084 | 614,038 | -195,954 | -31.91 |
| 應付費用 | 11,109,096 | 17,273,118 | -6,164,022 | -35.69 |
| 其他應付款 | - | 911,000 | -911,000 | -100.00 |
| 備忘科目 | - | 200,000 | -200,000 | -100.00 |
| 保證負債 | - | 200,000 | -200,000 | -100.00 |
| 存入保證品 (註1) | - | 200,000 | -200,000 | -100.00 |
| 其他負債 | 11,340,185 | 9,321,067 | 2,019,118 | 21.66 |
| 什項負債 | 11,340,185 | 9,321,067 | 2,019,118 | 21.66 |
| 存入保證金 | - | 27,000 | -27,000 | -100.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 16,000 | 66,547 | -50,547 | -75.96 |
| 退休金負債 (註2) | 11,324,185 | 9,227,520 | 2,096,665 | 22.72 |
| 事業準備 | 227,488,831 | 227,308,263 | 180,568 | 0.08 |
| 事業準備 | 227,488,831 | 227,308,263 | 180,568 | 0.08 |
| 未滿期分擔額收入準備 | 216,703,730 | 213,384,996 | 3,318,734 | 1.56 |
| 未決補償金賠付準備 | 10,785,101 | 13,923,267 | -3,138,166 | -22.54 |
| 負債合計 | 297,704,648 | 325,478,473 | -27,773,825 | -8.53 |
| 淨 值 | 3,103,568,542 | 3,090,040,775 | 13,527,767 | 0.44 |
| 基金 | 3,123,024,716 | 3,123,024,716 | - | 0.00 |
| 基金 | 3,123,024,716 | 3,123,024,716 | - | 0.00 |
| 創立基金 | 20,000,000 | 20,000,000 | - | 0.00 |
| 其他基金 | 3,103,024,716 | 3,103,024,716 | - | 0.00 |

財團法人汽車交通事故特別補償基金

資產負債表

中華民國 103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 |
| 餘絀 | -23,507,425 | -43,098,774 | 19,591,349 | -45.46 |
| 累積餘絀 | -23,507,425 | -43,098,774 | 19,591,349 | -45.46 |
| 淨值調整 | 4,051,251 | 10,114,833 | -6,063,582 | -59.95 |
| 金融商品未實現損益 | 4,051,251 | 10,114,833 | -6,063,582 | -59.95 |
| 淨 值 合 計 | 3,103,568,542 | 3,090,040,775 | 13,527,767 | 0.44 |
| 負 債 及 淨 值 合 計 | 3,401,273,190 | 3,415,519,248 | -14,246,058 | -0.42 |

- 註：1. 102年度全權委託投資案係自委託契約起始日(102年6月10日)，委請復華投信公司辦理投資業務，該公司提供之履約保證金(以定存單20萬元提交，並由保管銀行保管)，屬備忘性質紀錄。惟自103年度起備忘科目不於本表中表達。
2. 本項為本基金提列之舊制退休金資產與負債。
3. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
4. 本表應以結帳後總分類帳科目列示(如：本期餘絀應結轉至累計餘絀)。

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：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比較增(減-) | | 說 明 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 | |
| 房屋及建築 | 900,000 | 93,000 | -807,000 | -89.67 | 差異原因係縮小及簡化裝修範圍所致。 |
| 辦公室裝修 | 900,000 | 93,000 | -807,000 | -89.67 | |
| 電腦設備 | 537,000 | 509,425 | -27,575 | -5.14 | |
| 電子資料監控系統 | 348,000 | 359,800 | | | |
| 電子資料監控系統 | | 299,000 | | | |
| 垃圾郵件伺服器舊機換新機 | | 60,800 | | | |
| 伺服器備份主機儲存設備 | 189,000 | 149,625 | | | |
| 其他設備 | 140,000 | 38,500 | -101,500 | -72.50 | 差異原因係倉庫租賃地點未確定，故未購置公文櫃。 |
| 碎紙機 | 50,000 | 38,500 | | | |
| 公文櫃 | 90,000 | - | | | |
| 合 計 | 1,577,000 | 640,925 | -936,075 | -59.36 | |

註：比較增減百分比超過20%以上者，應於說明欄說明增減原因。