

## 財團法人台灣金融研訓院

## 收支營運決算表

中華民國 108 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
<b>642,619,594</b>	<b>收入</b>	<b>564,049,000</b>	<b>705,736,390</b>	<b>141,687,390</b>	<b>25.12</b>
<b>599,186,018</b>	<b>業務收入</b>	<b>518,508,000</b>	<b>668,563,046</b>	<b>150,055,046</b>	<b>28.94</b>
561,518,881	勞務收入	485,808,000	601,731,387	115,923,387	23.86
35,173,664	銷貨收入	30,700,000	31,370,364	670,364	2.18
2,493,473	其他業務收入	2,000,000	35,461,295	33,461,295	1,673.06
<b>43,433,576</b>	<b>業務外收入</b>	<b>45,541,000</b>	<b>37,173,344</b>	<b>-8,367,656</b>	<b>-18.37</b>
42,957,757	財務收入	45,241,000	37,008,738	-8,232,262	-18.20
475,819	其他業務外收入	300,000	164,606	-135,394	-45.13
<b>583,998,328</b>	<b>支出</b>	<b>563,049,000</b>	<b>659,076,819</b>	<b>96,027,819</b>	<b>17.05</b>
<b>580,302,711</b>	<b>業務支出</b>	<b>558,755,000</b>	<b>653,379,818</b>	<b>94,624,818</b>	<b>16.93</b>
478,663,162	勞務成本	458,661,000	518,456,681	59,795,681	13.04
50,303,611	銷貨成本	48,842,000	53,043,083	4,201,083	8.60
51,335,938	管理費用	51,252,000	48,308,068	-2,943,932	-5.74
-	其他業務支出	-	33,571,986	33,571,986	-
<b>3,695,617</b>	<b>業務外支出</b>	<b>4,294,000</b>	<b>5,697,001</b>	<b>1,403,001</b>	<b>32.67</b>
154,002	財務費用	-	2,826,922	2,826,922	-
3,541,615	其他業務外支出	4,294,000	2,870,079	-1,423,921	-33.16
<b>58,621,266</b>	<b>本期賸餘(短絀-)(稅前)</b>	<b>1,000,000</b>	<b>46,659,571</b>	<b>45,659,571</b>	<b>4,565.96</b>
<b>8,074,166</b>	<b>所得稅費用</b>	<b>-</b>	<b>6,944,459</b>	<b>6,944,459</b>	<b>-</b>
<b>50,547,100</b>	<b>本期賸餘(短絀-)(稅後)</b>	<b>1,000,000</b>	<b>39,715,112</b>	<b>38,715,112</b>	<b>3,871.51</b>

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
-22,225,928	本期其他綜合餘絀	-	37,090,360	37,090,360

## 財團法人台灣金融研訓院

## 現金流量決算表

中華民國 108 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	1,000,000	46,659,571	45,659,571	4,565.96
利息股利之調整	19,837,000	23,457,017	3,620,017	18.25
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-18,837,000	23,202,554	42,039,554	223.18
調整非現金項目				
加：折舊耗竭及攤銷	35,565,000	34,261,579	-1,303,421	-3.66
投資性不動產折舊	771,000	424,296	-346,704	-44.97
處分不動產、廠房及設備損失	917,000	1,005,638	88,638	9.67
投資賸餘	-9,840,000	-1,402,571	8,437,429	85.75
未實現兌換損失	-	705,090	705,090	-
金融資產溢價攤銷	-	94,510	94,510	-
應收款項減少(增加一)	-210,000	-14,037,843	-13,827,843	-6,584.69
存貨減少	870,000	1,536,505	666,505	76.61
預付款項減少(增加一)	1,937,000	-4,822,769	-6,759,769	-348.98
其他流動資產減少	-	2,286	2,286	-
暫付款減少	-2,000	182,300	184,300	9,215.00
應付款項增加	3,262,000	15,654,548	12,392,548	379.91
預收款項增加(減少一)	3,328,000	-2,559,923	-5,887,923	-176.92
暫收款增加(減少一)	-40,000	589,757	629,757	1,574.39
未計利息股利之現金流入	17,721,000	54,835,957	37,114,957	209.44
支付之所得稅	-	8,313,266	8,313,266	-
業務活動之淨現金流入	17,721,000	46,522,691	28,801,691	162.53
投資活動之現金流量				
增加流動金融資產	-27,121,000	-111,306,034	-84,185,034	-310.41
減少非流動金融資產	7,199,000	2,531,846	-4,667,154	-64.83
增加不動產、廠房及設備	-9,895,000	-6,830,147	3,064,853	30.97
存出保證金減少(增加一)	-388,000	304,412	692,412	178.46
收取之利息	9,837,000	11,842,753	2,005,753	20.39
收取之股利	10,000,000	9,980,695	-19,305	-0.19
增加無形資產	-3,000,000	-4,219,167	-1,219,167	-40.64
投資活動之淨現金流出	-13,368,000	-97,695,642	-84,327,642	-630.82
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少一)	35,000	-1,106,250	-1,141,250	-3,260.71
籌資活動之淨現金流入(流出一)	35,000	-1,106,250	-1,141,250	-3,260.71
現金及約當現金之淨增加(減少一)	4,388,000	-52,279,201	-56,667,201	-1,291.41
期初現金及約當現金(註1)	84,906,000	116,170,512	31,264,512	36.83
期末現金及約當現金(註1)	89,294,000	63,891,311	-25,402,689	-28.45

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增加 37,090,360 元。

## 財團法人台灣金融研訓院

## 淨值變動表

中華民國 108 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	1,136,975,330	39,715,112	-	1,176,690,442	108年度結餘 39,715,112元。
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	63,258,310	37,090,360	-	100,348,670	以 108.12.31 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	1,974,170,488	76,805,472	-	2,050,975,960	

## 財團法人台灣金融研訓院

## 資產負債表

中華民國 108 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
<b>資 產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>973,395,210</b>	<b>895,866,365</b>	<b>77,528,845</b>	<b>8.65</b>
現金	63,891,311	116,170,512	-52,279,201	-45.00
流動金融資產	819,609,894	708,757,238	110,852,656	15.64
應收款項	71,083,853	55,412,441	15,671,412	28.28
存貨	9,235,859	10,772,364	-1,536,505	-14.26
預付款項	9,574,293	4,751,524	4,822,769	101.50
其他流動資產	-	2,286	-2,286	-
<b>投資、長期應收款、貸款及準備金</b>	<b>546,181,780</b>	<b>508,416,698</b>	<b>37,765,082</b>	<b>7.43</b>
非流動金融資產	519,079,682	483,464,819	35,614,863	7.37
準備金	27,102,098	24,951,879	2,150,219	8.62
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>701,340,961</b>	<b>728,094,403</b>	<b>-26,753,442</b>	<b>-3.67</b>
土地	161,791,531	161,791,531	-	-
房屋及建築	620,367,323	620,367,323	-	-
機械及設備	61,914,462	60,806,707	1,107,755	1.82
交通及運輸設備	2,130,714	2,130,714	-	-
什項設備	158,847,125	157,762,965	1,084,160	0.69
減：累計折舊				
房屋及建築	-150,838,572	-140,668,620	-10,169,952	-7.23
機械及設備	-43,575,292	-42,876,848	-698,444	-1.63
交通及運輸設備	-1,984,403	-1,975,907	-8,496	-0.43
什項設備	-107,311,927	-89,243,462	-18,068,465	-20.25
<b>投資性不動產</b>	<b>16,769,335</b>	<b>17,193,631</b>	<b>-424,296</b>	<b>-2.47</b>
投資性不動產	32,048,055	32,048,055	-	-
累計折舊－投資性不動產	-15,278,720	-14,854,424	-424,296	-2.86
<b>無形資產</b>	<b>3,830,510</b>	<b>1,294,971</b>	<b>2,535,539</b>	<b>195.80</b>
無形資產	8,457,263	4,238,096	4,219,167	99.55
累計攤銷－無形資產	-4,626,753	-2,943,125	-1,683,628	-57.21
<b>其他資產</b>	<b>5,646,869</b>	<b>6,133,581</b>	<b>-486,712</b>	<b>-7.94</b>
什項資產	5,646,869	6,133,581	-486,712	-7.94
<b>資 產 合 計</b>	<b>2,247,164,665</b>	<b>2,156,999,649</b>	<b>90,165,016</b>	<b>4.18</b>

## 財團法人台灣金融研訓院

## 資產負債表

中華民國 108 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
<b>負 債</b>				
<b>流動負債</b>	<b>162,201,258</b>	<b>150,475,440</b>	<b>11,725,818</b>	<b>7.79</b>
應付款項	80,053,298	65,767,557	14,285,741	21.72
預收款項	82,147,960	84,707,883	-2,559,923	-3.02
<b>其他負債</b>	<b>33,987,447</b>	<b>32,353,721</b>	<b>1,633,726</b>	<b>5.05</b>
負債準備	27,102,098	24,951,879	2,150,219	8.62
什項負債	6,885,349	7,401,842	-516,493	-6.98
<b>負債合計</b>	<b>196,188,705</b>	<b>182,829,161</b>	<b>13,359,544</b>	<b>7.31</b>
<b>淨 值</b>				
<b>基金</b>	<b>773,936,848</b>	<b>773,936,848</b>	-	-
創立基金	208,000,000	208,000,000	-	-
捐贈基金	565,936,848	565,936,848	-	-
<b>累積餘絀</b>	<b>1,176,690,442</b>	<b>1,136,975,330</b>	<b>39,715,112</b>	<b>3.49</b>
累積賸餘	1,176,690,442	1,136,975,330	39,715,112	3.49
<b>淨值其他項目</b>	<b>100,348,670</b>	<b>63,258,310</b>	<b>37,090,360</b>	<b>58.63</b>
累積其他綜合餘絀	100,348,670	63,258,310	37,090,360	58.63
<b>淨 值 合 計</b>	<b>2,050,975,960</b>	<b>1,974,170,488</b>	<b>76,805,472</b>	<b>3.89</b>
<b>負債及淨值合計</b>	<b>2,247,164,665</b>	<b>2,156,999,649</b>	<b>90,165,016</b>	<b>4.18</b>