

財團法人台灣金融研訓院

收支營運決算表

中華民國 109 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
705,736,390	收入	617,734,000	568,201,635	-49,532,365	-8.02
668,563,046	業務收入	581,892,000	525,784,700	-56,107,300	-9.64
601,731,387	勞務收入	518,392,000	492,514,099	-25,877,901	-4.99
31,370,364	銷貨收入	32,000,000	29,004,144	-2,995,856	-9.36
35,461,295	其他業務收入	31,500,000	4,266,457	-27,233,543	-86.46
37,173,344	業務外收入	35,842,000	42,416,935	6,574,935	18.34
37,008,738	財務收入	35,542,000	42,180,233	6,638,233	18.68
164,606	其他業務外收入	300,000	236,702	-63,298	-21.10
659,076,819	支出	616,234,000	560,988,653	-55,245,347	-8.96
653,379,818	業務支出	613,091,000	553,665,987	-59,425,013	-9.69
518,456,681	勞務成本	470,737,000	439,789,445	-30,947,555	-6.57
53,043,083	銷貨成本	51,844,000	52,588,031	744,031	1.44
48,308,068	管理費用	60,510,000	59,726,529	-783,471	-1.29
33,571,986	其他業務支出	30,000,000	1,561,982	-28,438,018	-94.79
5,697,001	業務外支出	3,143,000	7,322,666	4,179,666	132.98
2,826,922	財務費用	-	4,268,672	4,268,672	-
2,870,079	其他業務外支出	3,143,000	3,053,994	-89,006	-2.83
46,659,571	本期賸餘(短絀-)(稅前)	1,500,000	7,212,982	5,712,982	380.87
6,944,459	所得稅費用	-	1,308,161	1,308,161	-
39,715,112	本期賸餘(短絀-)(稅後)	1,500,000	5,904,821	4,404,821	293.65

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
37,090,360	本期其他綜合餘絀	-	35,088,979	35,088,979

財團法人台灣金融研訓院

現金流量決算表

中華民國 109 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	1,500,000	7,212,982	5,712,982	380.87
利息股利之調整	19,000,000	23,433,092	4,433,092	23.33
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-17,500,000	-16,220,110	1,279,890	7.31
調整非現金項目				
加：折舊耗竭及攤銷	33,633,000	38,186,131	4,553,131	13.54
投資性不動產折舊	425,000	388,938	-36,062	-8.49
處分不動產、廠房及設備損失	960,000	1,476,324	516,324	53.78
投資賸餘	-3,000,000	-8,803,088	-5,803,088	-193.44
未實現兌換損失	-	2,780,180	2,780,180	-
金融資產溢價攤銷	-	276,011	276,011	-
應收款項減少(增加一)	354,000	-4,696,280	-5,050,280	-1,426.63
存貨減少	1,784,000	263,653	-1,520,347	-85.22
預付款項減少(增加一)	1,011,000	-3,471,805	-4,482,805	-443.40
暫付款增加	-21,000	-4,736	16,264	77.45
應付款項增加(減少一)	698,000	-2,835,619	-3,533,619	-506.25
預收款項增加	1,575,000	4,878,902	3,303,902	209.77
暫收款增加(減少一)	22,000	-246,957	-268,957	-1,222.53
未計利息股利之現金流入	19,941,000	11,971,544	-7,969,456	-39.97
支付之所得稅	-	-7,035,709	-7,035,709	-
業務活動之淨現金流入	19,941,000	4,935,835	-15,005,165	-75.25
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產	3,164,000	148,013,218	144,849,218	4,578.04
增加非流動金融資產	-5,236,000	-157,764,367	-152,528,367	-2,913.07
增加不動產、廠房及設備	-16,952,000	-14,087,073	2,864,927	16.90
增加無形資產	-24,790,000	-	24,790,000	100.00
收取之利息	10,000,000	13,852,168	3,852,168	38.52
收取之股利	9,000,000	10,025,912	1,025,912	11.40
存出保證金減少(增加一)	591,000	164,339	-426,661	-72.19
投資活動之淨現金流入(流出一)	-24,223,000	204,197	24,427,197	100.84
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少一)	-320,000	661,604	981,604	306.75
籌資活動之淨現金流入(流出一)	-320,000	661,604	981,604	306.75
現金及約當現金之淨增加(減少一)	-4,602,000	5,801,636	10,403,636	226.07
期初現金及約當現金(註1)	125,377,000	63,891,311	-61,485,689	-49.03
期末現金及約當現金(註1)	120,775,000	69,692,947	-51,082,053	-42.30

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：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 35,088,979 元。

財團法人台灣金融研訓院

淨值變動表

中華民國 109 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	1,176,690,442	5,904,821	-	1,182,595,263	109年度結餘 5,904,821元。
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	100,348,670	35,088,979	-	135,437,649	以 109.12.31 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	2,050,975,960	40,993,800	-	2,091,969,760	

財團法人台灣金融研訓院

資產負債表

中華民國 109 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	838,641,879	973,395,210	-134,753,331	-13.84
現金	69,692,947	63,891,311	5,801,636	9.08
流動金融資產	671,595,483	819,609,894	-148,014,411	-18.06
應收款項	75,335,145	71,083,853	4,251,292	5.98
存貨	8,972,206	9,235,859	-263,653	-2.85
預付款項	13,046,098	9,574,293	3,471,805	36.26
投資、長期應收款、貸款及準備金	747,418,022	546,181,780	201,236,242	36.84
非流動金融資產	717,681,118	519,079,682	198,601,436	38.26
準備金	29,736,904	27,102,098	2,634,806	9.72
不動產、廠房及設備	693,552,364	701,340,961	-7,788,597	-1.11
土地	167,957,377	161,791,531	6,165,846	3.81
房屋及建築	646,249,532	620,367,323	25,882,209	4.17
機械及設備	63,058,478	61,914,462	1,144,016	1.85
交通及運輸設備	1,316,714	2,130,714	-814,000	-38.20
什項設備	164,958,042	158,847,125	6,110,917	3.85
減：累計折舊				
房屋及建築	-176,711,541	-150,838,572	-25,872,969	-17.15
機械及設備	-45,935,807	-43,575,292	-2,360,515	-5.42
交通及運輸設備	-1,313,878	-1,984,403	670,525	33.79
什項設備	-126,026,553	-107,311,927	-18,714,626	-17.44
投資性不動產	-	16,769,335	-16,769,335	-100.00
投資性不動產	-	32,048,055	-32,048,055	-100.00
累計折舊－投資性不動產	-	-15,278,720	15,278,720	100.00
無形資產	2,424,122	3,830,510	-1,406,388	-36.72
無形資產	8,457,263	8,457,263	-	-
累計攤銷－無形資產	-6,033,141	-4,626,753	-1,406,388	-30.40
其他資產	5,487,266	5,646,869	-159,603	-2.83
什項資產	5,487,266	5,646,869	-159,603	-2.83
資 產 合 計	2,287,523,653	2,247,164,665	40,358,988	1.80

財團法人台灣金融研訓院

資產負債表

中華民國 109 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	158,516,993	162,201,258	-3,684,265	-2.27
應付款項	71,490,131	80,053,298	-8,563,167	-10.70
預收款項	87,026,862	82,147,960	4,878,902	5.94
其他負債	37,036,900	33,987,447	3,049,453	8.97
負債準備	29,736,904	27,102,098	2,634,806	9.72
什項負債	7,299,996	6,885,349	414,647	6.02
負債合計	195,553,893	196,188,705	-634,812	-0.32
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	1,182,595,263	1,176,690,442	5,904,821	0.50
累積賸餘	1,182,595,263	1,176,690,442	5,904,821	0.50
淨值其他項目	135,437,649	100,348,670	35,088,979	34.97
累積其他綜合餘絀	135,437,649	100,348,670	35,088,979	34.97
淨 值 合 計	2,091,969,760	2,050,975,960	40,993,800	2.00
負債及淨值合計	2,287,523,653	2,247,164,665	40,358,988	1.80