

財團法人台灣金融研訓院
收 支 營 運 決 算 表
中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

上年度決算數	項 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
720,161,914	收入	592,424,000	742,307,726	149,883,726	25.30
678,142,559	業務收入	565,701,000	658,135,886	92,434,886	16.34
627,550,317	勞務收入	544,015,000	637,297,875	93,282,875	17.15
18,085,175	銷貨收入	18,686,000	17,042,945	-1,643,055	-8.79
32,507,067	其他業務收入	3,000,000	3,795,066	795,066	26.50
42,019,355	業務外收入	26,723,000	84,171,840	57,448,840	214.98
41,863,809	財務收入	26,423,000	84,039,985	57,616,985	218.06
155,546	其他業務外收入	300,000	131,855	-168,145	-56.05
653,500,361	支出	591,424,000	647,751,243	56,327,243	9.52
647,483,064	業務支出	589,701,000	646,715,169	57,014,169	9.67
526,838,309	勞務成本	491,373,000	550,131,955	58,758,955	11.96
29,835,759	銷貨成本	27,895,000	27,167,432	-727,568	-2.61
62,184,520	管理費用	68,233,000	67,459,974	-773,026	-1.13
28,624,476	其他業務支出	2,200,000	1,955,808	-244,192	-11.10
6,017,297	業務外支出	1,723,000	1,036,074	-686,926	-39.87
5,049,272	財務費用	0	72,968	72,968	-
968,025	其他業務外支出	1,723,000	963,106	-759,894	-44.10
66,661,553	本期賸餘(短絀-)(稅前)	1,000,000	94,556,483	93,556,483	9,355.65
6,767,727	所得稅費用	0	3,918,274	3,918,274	-
59,893,826	本期賸餘(短絀-)(稅後)	1,000,000	90,638,209	89,638,209	8,963.82

財團法人台灣金融研訓院
現金流量決算表
中華民國 112 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 (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	94,556,483	93,556,483	9,355.65
調整項目：				
收入支出項目				
利息收入	-10,975,000	-20,003,840	-9,028,840	-82.27
股利收入	-10,280,000	-14,805,671	-4,525,671	-44.02
折舊耗竭及攤銷	43,017,000	39,032,027	-3,984,973	-9.26
出售及報廢資產損失	500,000	19,636	-480,364	-96.07
投資賸餘	-2,000,000	-46,359,388	-44,359,388	-2,217.97
未實現兌換利益	0	2,388	2,388	-
與業務活動相關之流動資產(負債)				
金融資產溢價攤銷	0	50,069	50,069	-
減少(增加-) 應收款項	4,842,000	-10,832,853	-15,674,853	-323.73
減少(增加-) 存貨	-460,000	1,253,373	1,713,373	372.47
增加預付款項	-1,740,000	-1,520,994	219,006	12.59
減少暫付款	0	133,548	133,548	-
增加(減少-) 應付款項	1,000,000	-20,466,956	-21,466,956	-2,146.70
增加(減少-) 預收款項	-976,000	20,422,865	21,398,865	2,192.51
增加暫收款	10,000	71,650	61,650	616.50
業務產生之現金	23,938,000	41,552,337	17,614,337	73.58
支付之所得稅	0	-6,132,123	-6,132,123	-
業務活動之淨現金流入	23,938,000	35,420,214	11,482,214	47.97
投資活動之現金流量				
增加流動金融資產	-9,439,000	-42,383,336	-32,944,336	-349.02
減少(增加-) 非流動金融資產	-22,600,000	18,620,753	41,220,753	182.39
增加不動產、廠房及設備	-5,070,000	-5,057,162	12,838	0.25
增加無形資產	-3,000,000	-	3,000,000	100.00
收取之利息	10,975,000	18,915,033	7,940,033	72.35
收取之股利	10,280,000	14,805,671	4,525,671	44.02
存出保證金增加	-366,000	-26,479	339,521	92.77
投資活動之淨現金流入(流出-)	-19,220,000	4,874,480	24,094,480	125.36
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少-)	536,000	-3,216,937	-3,752,937	-700.17
籌資活動之淨現金流入(流出-)	536,000	-3,216,937	-3,752,937	-700.17
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,254,000	37,077,757	31,823,757	605.71
期初現金及約當現金	69,891,000	28,614,142	-41,276,858	-59.06
期末現金及約當現金	75,145,000	65,691,899	-9,453,101	-12.58

財團法人台灣金融研訓院
淨值變動表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	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	0	0	208,000,000	
捐贈基金	565,936,848	0	0	565,936,848	
其他基金	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
累積餘絀					
未指撥累積賸餘	254,445,302	97,194,140	0	351,639,442	(1)112 年度結餘 90,638,209元。 (2)本院投資開放型 基金及貨幣市場工具 ，依企業會計準則第 十五號公報「金融工 具」第二次修訂條文 規定，於首次適用時 依過渡處理規定調整 ，自累積其他綜合餘 絀轉列6,555,931元 至累積餘絀項下。
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	113,071,975	50,381,115	6,555,931	156,897,159	(1)以 112.12.31 之公 平價值衡量帳列透過 其他綜合餘絀按公允 價值衡量之金融資產 ，與帳面價值差異數 列為累積其他綜合餘 絀之增加數。 (2)本院投資開放型 基金及貨幣市場工具 ，依企業會計準則第 十五號公報「金融工 具」第二次修訂條文 規定，於首次適用時 依過渡處理規定調整 ，自累積其他綜合餘 絀轉列6,555,931元 至累積餘絀項下。
合 計	2,141,454,125	147,575,255	6,555,931	2,282,473,449	

財團法人台灣金融研訓院
資 產 負 債 表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

項 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	1,157,255,488	1,065,605,114	91,650,374	8.60
現金	65,691,899	28,614,142	37,077,757	129.58
流動金融資產	966,410,373	924,027,037	42,383,336	4.59
應收款項	107,006,410	95,084,750	11,921,660	12.54
存貨	2,470,783	3,724,156	-1,253,373	-33.66
預付款項	15,676,023	14,155,029	1,520,994	10.75
投資、長期應收款、貸款及準備金	654,060,797	572,206,296	81,854,501	14.31
非流動金融資產	621,185,467	543,118,174	78,067,293	14.37
準備金	32,875,330	29,088,122	3,787,208	13.02
不動產、廠房及設備	663,004,321	693,293,984	-30,289,663	-4.37
土地	167,957,377	167,957,377	0	0.00
房屋及建築	646,249,532	646,249,532	0	0.00
機械及設備	74,048,589	66,665,155	7,383,434	11.08
交通及運輸設備	1,316,714	1,316,714	0	0.00
什項設備	201,394,713	202,507,768	-1,113,055	-0.55
購建中固定資產	0	4,630,000	-4,630,000	-100.00
減：累計折舊				
房屋及建築	-208,494,332	-197,900,072	-10,594,260	-5.35
機械及設備	-55,767,438	-50,652,374	-5,115,064	-10.10
交通及運輸設備	-1,316,714	-1,316,714	0	0.00
什項設備	-162,384,120	-146,163,402	-16,220,718	-11.10
無形資產	18,589,337	22,294,175	-3,704,838	-16.62
無形資產	29,094,421	29,094,421	0	0.00
累計攤銷－無形資產	-10,505,084	-6,800,246	-3,704,838	-54.48
其他資產	4,703,343	4,810,412	-107,069	-2.23
什項資產	4,703,343	4,810,412	-107,069	-2.23
資 產 合 計	2,497,613,286	2,358,209,981	139,403,305	5.91

財團法人台灣金融研訓院
資 產 負 債 表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

項 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	176,746,682	179,004,622	-2,257,940	-1.26
應付款項	75,081,587	97,762,392	-22,680,805	-23.20
預收款項	101,665,095	81,242,230	20,422,865	25.14
其他負債	38,393,155	37,751,234	641,921	1.70
負債準備	32,875,330	29,088,122	3,787,208	13.02
什項負債	5,517,825	8,663,112	-3,145,287	-36.31
負 債 合 計	215,139,837	216,755,856	-1,616,019	-0.75
淨 值				
基金	1,773,936,848	1,773,936,848	0	0.00
創立基金	208,000,000	208,000,000	0	0.00
捐贈基金	565,936,848	565,936,848	0	0.00
其他基金	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0.00
累積餘絀	351,639,442	254,445,302	97,194,140	38.20
累積賸餘	351,639,442	254,445,302	97,194,140	38.20
淨值其他項目	156,897,159	113,071,975	43,825,184	38.76
累積其他綜合餘絀	156,897,159	113,071,975	43,825,184	38.76
淨 值 合 計	2,282,473,449	2,141,454,125	141,019,324	6.59
負債及淨值合計	2,497,613,286	2,358,209,981	139,403,305	5.91