

財團法人台灣金融研訓院

收支餘絀預計表

中華民國 100 年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
432,669	110.14	收入總額	467,739	109.06	460,165	108.79	7,574	1.65	
392,834	100.00	*事業收入：	428,900	100.00	423,004	100.00	5,896	1.39	
175,349	44.64	金融訓練發展收入	132,000	30.78	128,000	29.55	4,000	3.13	
-	-	海外業務發展收入	38,000	8.86	37,000	9.46	1,000	2.70	
27,008	6.88	傳播出版收入	26,600	6.19	29,000	6.86	(2,400)	(8.28)	
179,511	45.69	金融測驗收入	210,100	48.99	206,804	48.88	3,296	1.59	
10,810	2.75	研究收入	22,000	5.13	22,000	5.20	-	-	
156	0.04	研發成果收入	200	0.05	200	0.05	-	-	
39,835	10.14	事業外收入：	38,839	9.06	37,161	8.79	1,678	4.52	
7,396	1.88	財務收入	4,500	1.05	3,984	0.94	516	12.95	
382	0.10	公平價值變動列入損益之金融資產及負債利益	-	-	-	-	-	-	
9,224	2.34	備供出售金融資產之已實現利益	12,000	2.80	12,000	2.84	-	-	
22,436	5.72	其他事業收入	22,039	5.14	20,877	4.94	1,162	5.57	
397	0.10	雜項收入	300	0.07	300	0.07	-	-	
411,027	104.64	支出總額	449,483	104.80	454,632	107.48	(5,149)	(1.13)	
405,994	103.35	*事業支出：	444,837	103.72	448,301	105.98	(3,464)	(0.77)	
95,385	24.28	管理費用	97,226	22.67	101,350	23.96	(4,124)	(4.07)	
123,720	31.49	金融訓練發展支出	89,926	20.97	90,800	21.01	(874)	(0.96)	
-	-	海外業務發展支出	29,028	6.77	28,198	7.12	830	2.94	
35,190	8.96	研究支出	52,249	12.18	52,646	12.45	(397)	(0.75)	

28,194	7.18	傳播出版支出	27,013	6.30	28,125	6.65	(1,112)	(3.95)	
13,231	3.37	資訊處理費支出	17,074	3.98	15,419	3.65	1,655	10.73	
90,792	23.11	金融測驗支出	112,775	26.29	112,598	26.61	177	0.16	
19,482	4.96	客戶服務支出	19,546	4.56	19,165	4.53	381	1.99	
5,033	1.28	*事業外支出：	4,646	1.08	6,331	1.50	(1,685)	(26.62)	
-	-	公平價值變動 列入損益之金融 資產及負債 損失	-	-	-	-	-	-	
-	-	備供出售金融 資產之已實現 損失	-	-	-	-	-	-	
617	0.16	出售及報廢資 產損失	579	0.13	-	-	579	-	
4,416	1.12	雜項支出	4,067	0.95	6,331	1.50	(2,264)	(35.76)	99 年度編列 30 週年慶相關 活動費用，100 年無此項費用
21,642	5.51	本期賸餘(稅前)	18,256	4.26	5,533	1.31	12,723	229.95	
3,979	1.01	所得稅費用	1,064	0.25	-	-	1,064	-	
17,663	4.50	本期賸餘(稅後)	17,192	4.01	5,533	1.31	11,659	210.72	

*包含配合政府政策及辦理公益活動預算收入 14,430 千元及支出 39,617 千元，100 年度預算配合政府政策及辦理公益活動淨支出計 25,187 千元。

財團法人台灣金融研訓院

資 產 負 債 預 計 表

中華民國 100 年 12 月 31 日

全二頁第一頁

單位：新台幣千元

98 年 12 月 31 日 實際數	科 目	100 年 12 月 31 日 預計數	99 年 12 月 31 日 預計數	比較增減
1,745,007	資 產	1,710,462	1,678,606	31,856
603,649	流 動 資 產	628,013	589,365	38,648
68	庫 存 現 金	70	50	20
529,186	銀 行 存 款	547,893	514,365	33,528
100	零 用 金	100	100	-
22,378	備供出售金融資產-流動	30,000	30,000	-
22,345	備供出售金融資產	30,000	30,000	-
33	備供出售金融資產評價調整	-	-	-
33,401	應 收 款 項	32,400	32,700	(300)
313	應 收 票 據	400	700	(300)
1,830	應 收 利 息	3,000	4,000	(1,000)
30,312	應 收 帳 款	28,000	27,000	1,000
946	其 他 應 收 款	1,000	1,000	-
2,624	預 付 款 項	2,500	2,100	400
2,114	預 付 費 用	2,000	2,000	-
441	暫 付 款	500	100	400
69	進 項 稅 額	-	-	-
49	用 品 盤 存	50	50	-
49	用 品 盤 存	50	50	-
15,843	存 貨	15,000	10,000	5,000
15,843	存 貨	15,000	10,000	5,000
306,100	基金及長期投資	270,000	270,000	-
263,017	備供出售金融資產	270,000	270,000	-
43,083	備供出售金融資產評價調整	-	-	-
773,312	固 定 資 產	740,340	754,461	(14,121)
156,747	土 地	156,746	156,746	0
599,191	房 屋 及 建 築	599,191	599,191	0
(40,110)	減：累計折舊—房屋及建築	(59,755)	(49,933)	(9,822)
37,716	機 械 設 備	46,115	45,171	944
(21,886)	減：累計折舊—機械設備	(30,611)	(28,739)	(1,872)
2,575	交 通 及 運 輸 設 備	2,575	2,575	-

(2,139)	減：累計折舊—交通及運輸 設備	(2,139)	(2,139)	-
77,568	其 他 設 備	82,033	78,066	3,967
(36,350)	減：累計折舊—其他設備	(53,815)	(46,477)	(7,338)
61,946	其 他 資 產	72,109	64,780	7,329
59,015	出租資產	59,016	59,016	-
(20,065)	減：累計折舊—出租資產	(21,607)	(20,836)	(771)
15,044	退 休 金 專 戶 存 款	25,000	20,000	5,000
5,473	退 休 金 專 戶 — 基 金	6,000	5,000	1,000
-	退 休 金 專 戶 — 股 票	400	400	-
59	應收利息—退休金專戶存款	300	200	100
2,420	存 出 保 證 金	3,000	1,000	2,000
1,745,007	資 產 總 額	1,710,462	1,678,606	31,856

財團法人台灣金融研訓院

資 產 負 債 預 計 表

中華民國 100 年 12 月 31 日

全二頁第二頁

單位：新台幣千元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減
108,935	負 債	109,164	94,500	14,664
84,272	流 動 負 債	72,464	63,900	8,564
55,066	應 付 款 項	49,964	48,400	1,564
486	應 付 帳 款	400	200	200
48,935	其 他 應 付 款	47,000	46,000	1,000
654	代 收 款	500	200	300
3,947	應 付 所 得 稅	1,064	-	1,064
1,044	應 納 稅 額	1,000	2,000	(1,000)
29,206	預 收 款 項	22,500	15,500	7,000
26,661	預 收 款	20,000	13,000	7,000
1,733	其 他 預 收 款	1,500	1,500	-
812	暫 收 款	1,000	1,000	-
4,087	其 他 負 債	5,000	5,000	-
4,087	存 入 保 證 金	5,000	5,000	-
20,576	負 債 準 備	31,700	25,600	6,100
20,576	退 休 金 準 備	31,700	25,600	6,100
1,636,072	基 金 及 餘 絀	1,601,298	1,584,106	17,192
773,937	基 金	773,937	773,937	-
801,356	累 積 淨 餘	810,169	804,636	5,533
17,663	本 期 結 餘	17,192	5,533	11,659
43,116	金 融 商 品 未 實 現 損 益	-	-	-
1,745,007	負 債、基 金 及 餘 絀 總 額	1,710,462	1,678,606	31,856

財團法人台灣金融研訓院

淨值變動預計表

中華民國 100 年度

單位：新台幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金				
創立基金	208,000	-	208,000	
捐贈基金	565,937	-	565,937	
餘絀				
累計賸餘	810,169	-	810,169	
本期賸餘	-	17,192	17,192	預估 100 年度賸餘數 17,192 千元
合 計	1,584,106	17,192	1,601,298	

財團法人台灣金融研訓院

現金流量預計表

中華民國 100 年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數		說 明
事業活動之現金流量			
本期結餘		17,192	
加：固定資產折舊	21,499		
出租資產折舊	771		出租資產折舊費用帳列「雜項支出」科目。
固定資產報廢損失	579		
應收票據(增加)減少	300		
應收利息(增加)減少	1,000		
應收帳款(增加)減少	(1,000)		
暫付款(增加)減少	(400)		
存貨(增加)減少	(5,000)		
存出保證金(增加)減少	(2,000)		
應付帳款增加(減少)	200		
應納稅額增加(減少)	(1,000)		
應付所得稅增加(減少)	1,064		
其他應付款增加(減少)	1,000		
代收款增加(減少)	300		
預收款增加(減少)	7,000	24,313	
事業活動之淨現金流入		41,505	
投資活動之淨現金流量			
固定資產增加	(7,957)		
投資活動之淨現金流出		(7,957)	
本期現金及約當現金增(減)數		33,548	
期初現金及約當現金		514,515	
期末現金及約當現金		548,063	

現金及約當現金：包括現金週轉金不受限制之銀行存款及自投資日起三個月到期可兌現之國庫券，可轉讓定存單、商業本票及銀行承兌匯票等。