

財團法人台灣金融研訓院

收支餘絀預計表

中華民國 101 年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數 ^{註1}		上年度預算數 ^{註2}		比較增(減)		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
503,277	100.00	收入總額	492,507	100.00	467,739	100.00	24,768	5.30	
457,395	90.88	事業收入：	447,794	90.92	428,900	91.70	18,894	4.41	
131,335	26.10	金融訓練發展收入	131,000	26.60	132,000	28.22	(1,000)	(0.76)	
45,550	9.05	海外業務發展收入	46,000	9.34	38,000	8.12	8,000	21.05	預期各項訓練班次及訓練人數皆增加
34,317	6.82	傳播出版收入	27,500	5.58	26,600	5.69	900	3.38	
230,334	45.76	金融測驗收入	218,122	44.29	210,100	44.93	8,022	3.82	
15,723	3.12	研究收入	25,000	5.08	22,000	4.70	3,000	13.64	
136	0.03	研發成果收入	172	0.03	200	0.04	(28)	(14.00)	
45,882	9.12	事業外收入：	44,713	9.08	38,839	8.30	5,874	15.12	
4,712	0.94	財務收入	6,234	1.27	4,500	0.96	1,734	38.53	預期利率回升，利息增加
16,634	3.31	備供出售金融資產之已實現利益	14,800	3.01	12,000	2.57	2,800	23.33	預期景氣回溫，投資獲利增加
24,433	4.85	租金收入	23,379	4.74	22,039	4.71	1,340	6.08	
103	0.02	雜項收入	300	0.06	300	0.06	-	-	
437,204	86.87	支出總額	472,709	95.98	434,483	92.89	38,226	8.80	
430,993	85.64	事業支出：	469,075	95.24	430,037	91.94	39,038	9.08	
95,324	18.94	管理費用	102,545	20.82	95,226	20.36	7,319	7.69	
87,011	17.29	金融訓練發展支出	87,631	17.79	89,426	19.12	(1,795)	(2.01)	
33,671	6.69	海外業務發展支出	38,996	7.92	28,028	5.99	10,968	39.13	預期各項訓練班次及訓練人數皆增加
39,408	7.83	研究支出	63,499	12.89	46,949	10.04	16,550	35.25	成立「大陸金融研究中心」，相關人事費用及業務費用增加

29,192	5.80	傳播出版支出	27,678	5.62	27,013	5.78	665	2.46	
15,459	3.07	資訊處理費支出	16,129	3.27	16,074	3.44	55	0.34	
112,941	22.45	金融測驗支出	112,568	22.86	107,775	23.03	4,793	4.45	
17,987	3.57	客戶服務支出	20,029	4.07	19,546	4.18	483	2.47	
6,211	1.23	事業外支出：	3,634	0.74	4,446	0.95	(812)	(18.26)	
147	0.03	出售及報廢資產損失	136	0.03	579	0.12	(443)	(76.51)	報廢資產數量減少
6,064	1.20	雜項支出	3,498	0.71	3,867	0.83	(369)	(9.54)	
66,073	13.13	本期餘絀(稅前)	19,798	4.02	33,256	7.11	(13,458)	(40.47)	
8,866	1.76	所得稅費用	850	0.17	3,614	0.77	(2,764)	(76.48)	
57,207	11.37	本期餘絀(稅後)	18,948	3.85	29,642	6.34	(10,694)	(36.08)	

註 1：包含配合政府政策及辦理公益活動預算收入 18,780 千元及支出 54,712 千元，101 年度預算配合政府政策及辦理公益活動淨支出計 35,932 千元。(含大陸金融研究中心淨支出 12,202 千元)

註 2：100 年度預算數原編本期餘絀數(稅前)為 18,256 千元，99 年 7 月 21 日經本院董事暨監察人聯席會議審核通過，於 99 年 8 月 6 日報送主管機關。依 99 年 11 月 15 日立法院財政委員會審查財團法人預算會議決議調減本院支出 15,000 千元，調整後本期餘絀數(稅前)為 33,256 千元。

財團法人台灣金融研訓院

資 產 負 債 預 計 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

99 年(前年) 12 月 31 日 實際數	科 目	101 年 12 月 31 日 預計數	100 年(上年) 12 月 31 日 預計數	比較增減
1,820,552	資 產	1,735,046	1,725,462	9,584
612,084	流 動 資 產	612,393	638,013	(25,620)
102	庫 存 現 金	70	70	-
540,117	銀 行 存 款	531,873	557,893	(26,020)
100	零 用 金	100	100	-
14,873	備供出售金融資產-流動	30,000	30,000	-
14,860	備供出售金融資產-流動	30,000	30,000	-
13	備供出售金融資產評價調整	-	-	-
36,436	應 收 款 項	33,200	32,400	800
131	應 收 票 據	200	400	(200)
1,747	應 收 利 息	2,000	3,000	(1,000)
32,962	應 收 帳 款	30,000	28,000	2,000
1,596	其 他 應 收 款	1,000	1,000	-
4,538	預 付 款 項	2,100	2,500	(400)
4,428	預 付 費 用	2,000	2,000	-
26	暫 付 款	100	500	(400)
84	進 項 稅 額	-	-	-
70	用 品 盤 存	50	50	-
70	用 品 盤 存	50	50	-
15,848	存 貨	15,000	15,000	-
15,848	存 貨	15,000	15,000	-
391,301	基金及長期投資	320,000	270,000	50,000
325,202	備供出售金融資產-非流動	320,000	270,000	50,000
66,099	備供出售金融資產評價調整	-	-	-
754,218	固 定 資 產	731,315	745,340	(14,025)
156,747	土 地	156,746	156,746	-
599,191	房 屋 及 建 築	599,191	599,191	-
(49,933)	減：累計折舊—房屋及建築	(69,578)	(59,755)	(9,823)
40,629	機 械 設 備	49,488	46,115	3,373
(24,951)	減：累計折舊—機械設備	(34,109)	(30,611)	(3,498)
2,575	交 通 及 運 輸 設 備	3,875	2,575	1,300

(2,139)	減：累計折舊—交通及運輸設備	(2,301)	(2,139)	(162)
77,619	其他設備(註1)	89,943	87,033	2,910
(45,520)	減：累計折舊—其他設備	(61,940)	(53,815)	(8,125)
62,949	其他資產	71,338	72,109	(771)
59,015	出租資產	59,016	59,016	-
(20,836)	減：累計折舊—出租資產	(22,378)	(21,607)	(771)
14,050	銀行存款—退休金專戶	25,000	25,000	-
6,750	有價證券—退休金專戶	6,400	6,400	-
17	應收利息—退休金專戶	300	300	-
3,953	存出保證金	3,000	3,000	-
1,820,552	資產合計	1,735,046	1,725,462	9,584

註 1:100 年度其他設備較原編預算數增加 5,000 千元，係因應籌設大陸金融研究中心增加辦公場所裝潢設備所致。

財團法人台灣金融研訓院

資 產 負 債 預 計 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

99 年(前年) 12 月 31 日 實際數	科 目	101 年 12 月 31 日 預計數	100 年(上年) 12 月 31 日 預計數	比較增減
104,277	負 債	102,350	111,714	(9,364)
80,143	流 動 負 債	67,650	75,014	(7,364)
52,031	應 付 款 項	45,150	52,514	(7,364)
667	應 付 帳 款	800	400	400
40,762	其 他 應 付 款	42,000	47,000	(5,000)
569	代 收 款	500	500	-
8,643	應 付 所 得 稅	850	3,614	(2,764)
1,327	應 納 稅 額	1,000	1,000	-
63	銷 項 稅 額	-	-	-
28,112	預 收 款 項	22,500	22,500	-
25,942	預 收 款	20,000	20,000	-
1,724	其 他 預 收 款	1,500	1,500	-
446	暫 收 款	1,000	1,000	-
3,318	其 他 負 債	3,000	5,000	(2,000)
3,318	存 入 保 證 金	3,000	5,000	(2,000)
20,816	負 債 準 備	31,700	31,700	-
20,816	退 休 金 準 備	31,700	31,700	-
104,277	負 債 合 計	102,350	111,714	(9,364)
1,716,275	基 金 及 餘 絀	1,632,696	1,613,748	18,948
773,937	基 金	773,937	773,937	-
876,226	累 積 餘 絀(註 2)	858,759	839,811	18,948
66,112	金 融 商 品 未 實 現 損 益	-	-	-
1,716,275	基 金 及 餘 絀 合 計	1,632,696	1,613,748	18,948

1,820,552	負債、基金及餘絀合計	1,735,046	1,725,462	9,584
------------------	-------------------	------------------	------------------	--------------

註 2：100 年度預算數原編累積餘絀數(稅前)為 828,425 千元，99 年 7 月 21 日經本院董事暨監察人聯席會議審核通過，於 99 年 8 月 6 日報送主管機關。依 99 年 11 月 15 日立法院財政委員會審查財團法人預算會議決議調減本院支出 15,000 千元，調整後累積餘絀數(稅前)為 843,425 千元，扣除所得稅費用 3,614 千元，累積餘絀數(稅後)為 839,811 千元。

財團法人台灣金融研訓院

淨值變動預計表

中華民國 101 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				
累積餘絀	839,811	-	839,811	
本期餘絀	-	18,948	18,948	預估 101 年度本期 餘絀數 18,948 千元
合 計	1,613,748	18,948	1,632,696	

財團法人台灣金融研訓院

現金流量預計表

中華民國 101 年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期餘絀	18,948	
調整非現金項目		
加：固定資產折舊	22,036	
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	136	
應收票據(增加)減少	200	
應收利息(增加)減少	1,000	
應收帳款(增加)減少	-2,000	
暫付款(增加)減少	400	
應付帳款增加(減少)	400	
其他應付款增加(減少)	-5,000	
應付所得稅增加(減少)	-2,764	
存入保證金增加(減少)	-2,000	
業務活動之淨現金流入(流出-)	32,127	
投資活動之現金流量		
固定資產增加	-8,147	
備供出售金融資產增加	-50,000	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-58,147	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-26,020	
期初現金及約當現金	558,063	
期末現金及約當現金	532,043	

註 1：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。

註 2：未有不影響現金流量之投資及融資活動。