

財團法人台灣金融研訓院  
收支餘絀決算表  
中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科目 名稱	本年度決算數	
	金額	%
<b>事業收入</b>	<b>392,833,832.00</b>	<b>100.00</b>
金融訓練發展收入	175,349,274.00	44.64
傳播出版收入	27,007,623.00	6.88
金融測驗收入	179,511,218.00	45.69
研究收入	10,809,456.00	2.75
研發成果收入	156,261.00	0.04
<b>事業支出</b>	<b>405,993,651.00</b>	<b>103.35</b>
管理費用	95,384,378.00	24.28
金融訓練發展支出	123,719,895.00	31.49
研究支出	35,189,972.00	8.96
傳播出版支出	28,193,670.00	7.18
資訊處理費支出	13,231,213.00	3.37
金融測驗支出	90,792,315.00	23.11
客戶服務支出	19,482,208.00	4.96
<b>事業短絀</b>	<b>(13,159,819.00)</b>	<b>(3.35)</b>
<b>事業外收入</b>	<b>39,834,452.00</b>	<b>10.14</b>
財務收入	7,395,444.00	1.88
公平價值變動列入損益之金融資產及負債利益	382,110.00	0.10
備供出售金融資產之已實現利益-處分利益	5,315,881.00	1.35
備供出售金融資產之已實現利益-股利收入	3,908,146.00	0.99
其他事業收入	22,436,359.00	5.72
雜項收入	396,512.00	0.10
<b>事業外支出</b>	<b>5,032,742.00</b>	<b>1.28</b>
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	-	-
出售及報廢資產損失	616,994.00	0.16
雜項支出	4,415,748.00	1.12
<b>事業外賸餘</b>	<b>34,801,710.00</b>	<b>8.86</b>
<b>本期賸餘(稅前)</b>	<b>21,641,891.00</b>	<b>5.51</b>
所得稅費用	3,979,108.00	1.01
<b>本期賸餘(稅後)</b>	<b>17,662,783.00</b>	<b>4.50</b>

財團法人台灣金融研訓院  
資產負債決算表  
中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科目 名稱	本年度決算數	
	金額	%
<b>資產</b>	<b>1,745,007,214.50</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>603,650,473.90</b>	<b>34.59</b>
<u>現金及約當現金</u>		
庫存現金	68,169.00	0.01
銀行存款	529,185,779.90	30.29
零用金	100,000.00	0.01
<u>持有至到期日金融資產-短期票券(復華代操)</u>		-
<u>公平價值變動列入損益之金融資產</u>		
公平價值變動列入損益之金融資產-股票(復華代操)	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產-短期票券(復華代操)	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整	-	-
<u>備供出售金融資產-流動</u>		
備供出售金融資產-流動(股票)	-	-
備供出售金融資產-流動(短期票券)	22,344,876.00	1.28
備供出售金融資產評價調整	33,305.00	0.01
<u>應收票據及帳款</u>		
應收票據	313,284.00	0.02
應收帳款	30,312,090.00	1.74
<u>存貨</u>		
存貨	15,842,626.00	0.91
<u>其他流動資產</u>		
應收利息	1,830,183.00	0.10
其他應收款	946,543.00	0.05
預付費用	2,114,337.00	0.12
暫付款	440,734.00	0.03
進項稅額	69,364.00	0.01
用品盤存	49,183.00	0.01
<b>基金及長期投資</b>	<b>306,099,537.00</b>	<b>17.54</b>
<u>備供出售金融資產-非流動</u>		
備供出售金融資產-股票(自行操作)	145,870,349.00	8.36

科目 名稱	本年度決算數	
	金額	%
備供出售金融資產-短期票券(自行操作)	117,146,548.00	6.71
備供出售金融資產評價調整	43,082,640.00	2.47
<b>固定資產</b>	<b>773,311,385.00</b>	<b>44.32</b>
土地	156,746,747.00	8.98
房屋及建築	599,190,970.00	34.33
機械設備	37,715,803.00	2.16
交通及運輸設備	2,574,693.00	0.15
其他設備	77,567,800.00	4.45
<b>減:累計折舊</b>		
房屋及建築	(40,109,775.00)	(2.30)
機械設備	(21,885,980.00)	(1.25)
交通及運輸設備	(2,138,751.00)	(0.12)
其他設備	(36,350,122.00)	(2.08)
<b>其他資產</b>	<b>61,945,818.60</b>	<b>3.55</b>
<b>出租資產</b>		
出租資產	59,015,291.80	3.38
累計折舊-出租資產	(20,064,964.00)	(1.15)
<b>存出保證金</b>	2,419,668.00	0.14
<b>退休金專戶存款</b>		
退休金專戶	15,044,023.80	0.86
有價證券-退休金專戶存款	5,472,975.00	0.31
應收利息-退休金專戶存款	58,824.00	0.01
<b>合計</b>	<b>1,745,007,214.50</b>	<b>100.00</b>

財團法人台灣金融研訓院  
資產負債決算表  
中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科目 名稱	本年度決算數	
	金額	%
<b>負債</b>	<b>108,935,127.80</b>	<b>6.24</b>
<b>流動負債</b>	<b>84,272,550.00</b>	<b>4.83</b>
<b>應付款項</b>		
應付帳款	486,047.00	0.03
其他應付款	48,935,697.00	2.79
<b>應付所得稅</b>		
應付所得稅	3,946,723.00	0.23
<b>其他流動負債</b>		
代收款	654,334.00	0.04
應納稅額	1,044,355.00	0.06
預收款	26,660,730.00	1.53
其他預收款	1,733,074.00	0.10
暫收款	811,590.00	0.05
<b>其他負債</b>	<b>24,662,577.80</b>	<b>1.41</b>
存入保證金	4,086,755.00	0.23
負債準備	<b>20,575,822.80</b>	<b>1.18</b>
退休金準備	20,575,822.80	1.18
<b>基金及餘絀</b>	<b>1,636,072,086.70</b>	<b>93.76</b>
基金	773,936,848.00	44.35
累積餘絀	801,356,510.70	45.93
本期餘絀	17,662,783.00	1.01
金融商品未實現損益	43,115,945.00	2.47
<b>合計</b>	<b>1,745,007,214.50</b>	<b>100.00</b>

## 財團法人台灣金融研訓院

淨值變動決算表  
中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科目	上年度餘額	本年度		截至本年度止餘額	增減說明
		增加	減少		
基金	773,936,848.00	-	-	773,936,848.00	
累積餘絀 (含當期餘絀)	801,356,510.70	17,662,783.00	-	819,019,293.70	98 年度結餘 17,662,783 元。
金融商品 未實現損益	(40,831,956.00)	83,947,901.00	-	43,115,945.00	以 98.12.31 市 價認列備供出 售金融資產評 價利益。
合計	1,534,461,402.70	101,610,684.00	-	1,636,072,086.70	

## 財團法人台灣金融研訓院

## 現金流量決算表

中華民國 98 年度

單位:新台幣元

項目	金額		說明
	小計	合計	
營運活動之現金流量：			
本期餘絀		17,662,783.00	
調整項目：			
折舊及攤銷（含出租資產之折舊）	23,525,494.00		
固定資產報廢損失	616,994.00		
公平價值變動列入損益之金融資產評價（利益）	(1,369,510.00)		
損失			
公平價值變動列入損益之金融資產處分（利益）	(382,110.00)		
損失			
購置公平價值變動列入損益之金融資產	(81,098,327.00)		
處分公平價值變動列入損益之金融資產	89,118,373.00		
備供出售金融資產處分（利益）損失	(5,315,881.00)		
應收票據及帳款增加	(1,056,739.00)		
存貨減少（增加）	312,761.00		
其他流動資產減少	1,953,479.00		
應付款項增加（減少）	2,715,777.00		
應付所得稅（減少）增加	(13,548,964.00)		
其他流動負債增加	13,496,850.00		
營運活動之淨現金流入		46,630,980.00	
投資活動之現金流量：			
購置備供出售金融資產	(180,918,593.00)		
處分備供出售金融資產	139,632,822.00		
購買固定資產	(10,870,367.00)		
存出保證金（增加）減少	(1,860,018.00)		
投資活動之淨現金流出		(54,016,156.00)	
融資活動之現金流量：			
存入保證金減少	(175,314.00)		
融資活動之淨現金流出		(175,314.00)	
本期現金及約當現金減少數		<u>(7,560,490.00)</u>	
期初現金及約當現金餘數		536,914,438.90	

期末現金及約當現金餘數	529,353,948.90
-------------	----------------

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。