

## 財團法人台灣金融研訓院

## 收支餘絀決算表

中華民國 99 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(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>432,668,284</b>	<b>收入總額</b>	<b>460,165,000</b>	<b>503,277,261</b>	<b>43,112,261</b>	<b>9.37</b>
<b>392,833,832</b>	<b>事業收入：</b>	<b>423,004,000</b>	<b>457,395,497</b>	<b>34,391,497</b>	<b>8.13</b>
175,349,274	金融訓練發展收入	128,000,000	131,335,115	3,335,115	2.61
-	海外業務發展收入	37,000,000	45,550,010	8,550,010	23.11
27,007,623	傳播出版收入	29,000,000	34,317,133	5,317,133	18.33
179,511,218	金融測驗收入	206,804,000	230,334,292	23,530,292	11.38
10,809,456	研究收入	22,000,000	15,722,921	(6,277,079)	(28.53)
156,261	研發成果收入	200,000	136,026	(63,974)	(31.99)
<b>39,834,452</b>	<b>事業外收入：</b>	<b>37,161,000</b>	<b>45,881,764</b>	<b>8,720,764</b>	<b>23.47</b>
7,395,444	財務收入	3,984,000	4,712,336	728,336	18.28
382,110	公平價值變動列入損益 之金融資產及負債利益	-	-	-	-
5,315,881	備供出售金融資產處分 利益	7,000,000	8,734,708	1,734,708	24.78
3,908,146	股利收入	5,000,000	7,898,776	2,898,776	57.98
22,436,359	其他事業收入	20,877,000	24,432,771	3,555,771	17.03
396,512	雜項收入	300,000	103,173	(196,827)	(65.61)
<b>411,026,393</b>	<b>支出總額</b>	<b>454,632,000</b>	<b>437,204,320</b>	<b>(17,427,680)</b>	<b>(3.83)</b>
<b>405,993,651</b>	<b>事業支出：</b>	<b>448,301,000</b>	<b>430,993,482</b>	<b>(17,307,518)</b>	<b>(3.86)</b>
95,384,378	管理費用	101,350,000	95,323,799	(6,026,201)	(5.95)
123,719,895	金融訓練發展支出	90,800,000	87,010,920	(3,789,080)	(4.17)
-	海外業務發展支出	28,198,000	33,670,868	5,472,868	19.41
35,189,972	研究支出	52,646,000	39,407,912	(13,238,088)	(25.15)
28,193,670	傳播出版支出	28,125,000	29,191,783	1,066,783	3.79
13,231,213	資訊處理費支出	15,419,000	15,459,369	40,369	0.26
90,792,315	金融測驗支出	112,598,000	112,941,350	343,350	0.30
19,482,208	客戶服務支出	19,165,000	17,987,481	(1,177,519)	(6.14)
<b>5,032,742</b>	<b>事業外支出：</b>	<b>6,331,000</b>	<b>6,210,838</b>	<b>(120,162)</b>	<b>(1.90)</b>
616,994	出售及報廢資產損失	-	147,202	147,202	-
4,415,748	雜項支出	6,331,000	6,063,636	(267,364)	(4.22)

<b>21,641,891</b>	<b>本期賸餘(稅前)</b>	<b>5,533,000</b>	<b>66,072,941</b>	<b>60,539,941</b>	<b>1,094.16</b>
3,979,108	所得稅費用	-	8,866,299	8,866,299	-
<b>17,662,783</b>	<b>本期賸餘(稅後)</b>	<b>5,533,000</b>	<b>57,206,642</b>	<b>51,673,642</b>	<b>933.92</b>

## 財團法人台灣金融研訓院

## 資產負債表

中華民國 99 年 12 月 31 日

全二頁第一頁

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(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>612,084,225.90</b>	<b>603,650,473.90</b>	<b>8,433,752.00</b>	<b>1.40</b>
現金及約當現金				
庫存現金	101,961.00	68,169.00	33,792.00	49.57
銀行存款	540,116,652.90	529,185,779.90	10,930,873.00	2.07
零用金	100,000.00	100,000.00	-	-
備供出售金融資產-流動				
備供出售金融資產-短期票券-流動	14,860,380.00	22,344,876.00	(7,484,496.00)	(33.50)
備供出售金融資產評價調整-流動	12,662.00	33,305.00	(20,643.00)	(61.98)
應收票據及帳款				
應收票據	131,028.00	313,284.00	(182,256.00)	(58.18)
應收帳款	32,962,501.00	30,312,090.00	2,650,411.00	8.74
存貨				
存貨	15,848,128.00	15,842,626.00	5,502.00	0.03
其他流動資產				
應收利息	1,746,731.00	1,830,183.00	(83,452.00)	(4.56)
其他應收款	1,595,975.00	946,543.00	649,432.00	68.61
預付費用	4,427,996.00	2,114,337.00	2,313,659.00	109.43
暫付款	25,715.00	440,734.00	(415,019.00)	(94.17)
進項稅額	84,367.00	69,364.00	15,003.00	21.63
用品盤存	70,129.00	49,183.00	20,946.00	42.59
<b>基金及長期投資</b>	<b>391,300,824.00</b>	<b>306,099,537.00</b>	<b>85,201,287.00</b>	<b>27.83</b>
備供出售金融資產-非流				

動				
備供出售金融資產-股票-非流動	164,940,165.00	145,870,349.00	19,069,816.00	13.07
備供出售金融資產-短期票券-非流動	160,261,459.00	117,146,548.00	43,114,911.00	36.80
備供出售金融資產評價調整-非流動	66,099,200.00	43,082,640.00	23,016,560.00	53.42
<b>固定資產</b>	<b>754,218,069.00</b>	<b>773,311,385.00</b>	<b>(19,093,316.00)</b>	<b>(2.47)</b>
土地	156,746,747.00	156,746,747.00	-	-
房屋及建築	599,190,970.00	599,190,970.00	-	-
機械設備	40,629,314.00	37,715,803.00	2,913,511.00	7.72
交通及運輸設備	2,574,693.00	2,574,693.00	-	-
其他設備	77,618,814.00	77,567,800.00	51,014.00	0.07
減:累計折舊				
房屋及建築	(49,932,577.00)	(40,109,775.00)	(9,822,802.00)	(24.49)
機械設備	(24,951,529.00)	(21,885,980.00)	(3,065,549.00)	(14.01)
交通及運輸設備	(2,138,751.00)	(2,138,751.00)	-	-
其他設備	(45,519,612.00)	(36,350,122.00)	(9,169,490.00)	(25.23)
<b>其他資產</b>	<b>62,948,408.60</b>	<b>61,945,818.60</b>	<b>1,002,590.00</b>	<b>1.62</b>
出租資產				
出租資產	59,015,291.80	59,015,291.80	-	-
累計折舊-出租資產	(20,836,416.00)	(20,064,964.00)	(771,452.00)	3.84
存出保證金	3,953,158.00	2,419,668.00	1,533,490.00	63.38
退休金專戶存款				
銀行存款-退休金專戶	14,049,741.80	15,044,023.80	(994,282.00)	(6.61)
有價證券-退休金專戶	6,749,491.00	5,472,975.00	1,276,516.00	23.32

應收利息-退休金專戶	17,142.00	58,824.00	(41,682.00)	(70.86)
<b>資產合計</b>	<b>1,820,551,527.50</b>	<b>1,745,007,214.50</b>	<b>75,544,313.00</b>	<b>4.33</b>

# 財團法人台灣金融研訓院

## 資產負債表

中華民國 99 年 12 月 31 日

全二頁第二頁

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(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>	<b>80,142,577.00</b>	<b>84,272,550.00</b>	<b>(4,129,973.00)</b>	<b>(4.90)</b>
應付款項				
應付帳款	666,594.00	486,047.00	180,547.00	37.15
其他應付款	40,761,734.00	48,935,697.00	(8,173,963.00)	(16.70)
應付所得稅				
應付所得稅	8,643,152.00	3,946,723.00	4,696,429.00	119.00
預收款項				
預收款	25,941,694.00	26,660,730.00	(719,036.00)	(2.70)
其他預收款	1,724,502.00	1,733,074.00	(8,572.00)	(0.49)
其他流動負債				
代收款	569,096.00	654,334.00	(85,238.00)	(13.03)
應納稅額	1,327,263.00	1,044,355.00	282,908.00	27.09
銷項稅額	62,712.00	-	62,712.00	-
暫收款	445,830.00	811,590.00	(365,760.00)	(45.07)
<b>其他負債</b>	<b>24,134,304.80</b>	<b>24,662,577.80</b>	<b>(528,273.00)</b>	<b>(2.14)</b>
存入保證金	3,317,930.00	4,086,755.00	(768,825.00)	(18.81)
退休金準備	20,816,374.80	20,575,822.80	240,552.00	1.17
<b>負債合計</b>	<b>104,276,881.80</b>	<b>108,935,127.80</b>	<b>(4,658,246.00)</b>	<b>(7.04)</b>
<b>基金及餘絀</b>				

基金	773,936,848.00	773,936,848.00	-	-
累積餘絀	819,019,293.70	801,356,510.70	17,662,783.00	2.20
本期餘絀	57,206,642.00	17,662,783.00	39,543,859.00	223.88
金融商品未實現損益	66,111,862.00	43,115,945.00	22,995,917.00	53.34
<b>基金及餘絀合計</b>	<b>1,716,274,645.70</b>	<b>1,636,072,086.70</b>	<b>80,202,559.00</b>	<b>4.90</b>
<b>負債、基金及 餘絀合計</b>	<b>1,820,551,527.50</b>	<b>1,745,007,214.50</b>	<b>75,544,313.00</b>	<b>4.33</b>

## 財團法人台灣金融研訓院

## 淨值變動表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目	上年度餘額	本年度		截至本年度止餘額	說明
		增加	減少		
基金		-	-		
創立基金	208,000,000.00	-	-	208,000,000.00	
捐贈基金	565,936,848.00	-	-	565,936,848.00	
餘絀					
累計賸餘	819,019,293.70	-	-	819,019,293.70	
本期賸餘	-	57,206,642.00		57,206,642.00	99 年度結餘 57,206,642 元。
金融商品未實現損益	43,115,945.00	22,995,917.00	-	66,111,862.00	以 99.12.31 市價認列備供出售金融資產評價利益。
合計	1,636,072,086.70	80,202,559.00	-	1,716,274,645.70	



## 財團法人台灣金融研訓院

## 現金流量決算表

中華民國 99 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(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量：				
本期餘絀	5,533,000.00	57,206,642.00	51,673,642.00	933.92
調整項目：				
固定資產折舊	23,307,000.00	22,706,619.00	(600,381.00)	(2.58)
出租資產折舊	771,000.00	771,452.00	452.00	0.06
固定資產報廢損失	0.00	147,202.00	147,202.00	-
備供出售金融資產處分損失(利益)	0.00	(8,734,708.00)	(8,734,708.00)	-
應收票據及帳款				
應收票據減少(增加)	0.00	182,256.00	182,256.00	-
應收帳款減少(增加)	(1,000,000.00)	(2,650,411.00)	(1,650,411.00)	(165.04)
存貨減少(增加)	0.00	(5,502.00)	(5,502.00)	-
其他流動資產				
應收利息減少(增加)	1,000,000.00	83,452.00	(916,548.00)	(91.65)
其他應收款減少(增加)	0.00	(649,432.00)	(649,432.00)	-
預付費用減少(增加)	(500,000.00)	(2,313,659.00)	(1,813,659.00)	(362.73)
暫付款減少(增加)	0.00	415,019.00	415,019.00	-
進項稅額減少(增加)	0.00	(15,003.00)	(15,003.00)	-
用品盤存減少(增加)	(10,000.00)	(20,946.00)	(10,946.00)	(109.46)
應付款項				
應付帳款增加(減少)	190,000.00	180,547.00	(9,453.00)	(4.98)
其他應付款增加(減少)	6,000,000.00	(8,173,963.00)	(14,173,963.00)	(236.23)
應付所得稅增加(減少)	0.00	4,696,429.00	4,696,429.00	-
預收款項				
預收款增加(減少)	1,000,000.00	(719,036.00)	(1,719,036.00)	(171.90)
其他預收款增加(減少)	0.00	(8,572.00)	(8,572.00)	-
其他流動負債				
代收款增加(減少)	(300,000.00)	(85,238.00)	214,762.00	71.59
應納稅額增加(減少)	0.00	282,908.00	282,908.00	-
銷項稅額增加(減少)	0.00	62,712.00	62,712.00	-

暫收款增加(減少)	0.00	(365,760.00)	(365,760.00)	-
業務活動之淨現金流入	35,991,000.00	62,993,008.00	47,177,134.00	131.08
投資活動之現金流量：				
購買備供出售金融資產	(152,000,000.00)	(235,563,822.00)	(83,563,822.00)	54.98
出售備供出售金融資產	0.00	189,598,299.00	189,598,299.00	-
出售公平價值列入損益之 金融資產	103,000,000.00	0.00	(103,000,000.00)	(100.00)
購置固定資產	(3,900,000.00)	(3,760,505.00)	139,495.00	3.58
存出保證金減少(增加)	0.00	(1,533,490.00)	(1,533,490.00)	-
投資活動之淨現金流出	(52,900,000.00)	(51,259,518.00)	1,640,482.00	3.10
融資活動之現金流量：				
存入保證金減少(增加)	(5,000,000.00)	(768,825.00)	4,231,175.00	84.62
融資活動之淨現金流出	(5,000,000.00)	(768,825.00)	4,231,175.00	84.62
現金及約當現金之淨增(淨減)	(21,909,000.00)	10,964,665.00	32,873,665.00	150.05
期初現金及約當現金	536,424,000.00	529,353,948.90	(7,070,051.10)	(1.32)
期末現金及約當現金	514,515,000.00	540,318,613.90	25,803,613.90	5.02