

財團法人汽車交通事故特別補償基金

收支餘絀預計表

民國 100 年度

主要表 1

單位：新台幣仟元

前年度決算數		科 目 名 稱	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	%	
\$585,095	100.00%	收 入 總 額	\$ 494,031	100.00%	\$ 530,072	100.00%	-\$ 36,041	-6.80%	詳細表一
585,061	100.00%	41-45 事業收入	494,021	100.00%	530,062	100.00%	(36,041)	-6.80%	
445,383	76.13%	4511 分擔額收入 收回未滿期分擔額收	381,575	77.24%	396,725	74.85%	(15,150)	-3.82%	
240,502	41.11%	4516 入準備 提存未滿期分擔額收	198,363	40.15%	221,200	41.73%	(22,837)	-10.32%	
(222,638)	-38.05%	4520 入準備	(190,787)	-38.62%	(198,363)	-37.42%	7,576	-3.82%	
19,551	3.34%	4512 代位求償所得收入	27,970	5.66%	28,950	5.46%	(980)	-3.39%	
16,221	2.77%	4515 其他事業收入	10,900	2.21%	13,550	2.56%	(2,650)	-19.56%	
39,816	6.81%	4521 利息收入	39,000	7.89%	29,764	5.62%	9,236	31.03%	
46,226	7.90%	4523 投資收益	27,000	5.47%	38,236	7.21%	(11,236)	-29.39%	
34	0.01%	49 事業外收入	10	0.00%	10	0.00%	0	0.00%	
-	0.00%	4912 出售資產利益	-	0.00%	-	0.00%	0	0.00%	
34	0.01%	4929 什項收入	10	0.00%	10	0.00%	0	0.00%	
\$ 646,119	110.44%	支 出 總 額	\$ 640,547	129.66%	\$ 774,641	146.14%	-\$ 134,093	-17.31%	詳細表二
646,119	110.44%	51-58 事業支出	640,547	129.66%	774,641	146.14%	(134,093)	-17.31%	
541,522	92.56%	5511 補償金支出	544,500	110.22%	667,200	125.87%	(122,700)	-18.39%	
11,334	1.94%	5512 處理補償費用	8,900	1.80%	12,400	2.34%	(3,500)	-28.23%	
2,166	0.37%	5513 求償費用	2,400	0.49%	2,500	0.47%	(100)	-4.00%	
11,348	1.94%	5523 投資損失	-	0.00%	-	0.00%	0	0.00%	
54,124	9.25%	5811 業務費用	55,015	11.14%	60,572	11.43%	(5,557)	-9.17%	
25,625	4.38%	5821 管理費用	29,732	6.02%	31,969	6.03%	(2,237)	-7.00%	
0	0.00%	59 事業外支出	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
-	0.00%	5912 出售及報廢資產虧損	-	0.00%	-	0.00%	0	0.00%	
-	0.00%	5927 減損損失	-	0.00%	-	0.00%	0	0.00%	
-\$ 61,024	-10.43%	本 期 餘 絀	-\$ 146,516	-29.66%	-\$ 244,569	-46.14%	\$ 98,052	-40.09%	
(61,024)	-10.43%	32 餘絀	(146,516)	-29.66%	(244,569)	-46.14%	98,052	-40.09%	
(61,024)	-10.43%	3241 本期餘絀	(146,516)	-29.66%	(244,569)	-46.14%	98,052	-40.09%	

財團法人汽車交通事故特別補償基金

現金流量預計表

民國 100 年度

主要表 2

單位：新臺幣仟元

科 目 名 稱	預計數	說 明
事業活動之現金流量：		
本期結餘(虧絀)	(146,516)	詳見收支餘絀預計表。
調整項目：	(34,198)	
房屋及建築折舊	1,057	
交通及運輸設備折舊	23	
電腦設備折舊	520	
其他設備折舊	241	
攤銷電腦軟體	537	
處分投資收益	(27,000)	
未滿期特別補償金準備	(7,576)	
事業資產及負債之淨變動		
應收特別補償基金分擔額(增)減	0	詳見資產負債預計表
應收利息(增)減	(2,000)	"
其他應收款(增)減	0	"
應付受任人代墊補償金增(減)	0	"
應付代收款增(減)	0	"
應付費用增(減)	0	"
其他應付款(增)減	0	"
事業活動之淨現金流入	(180,714)	
投資活動之現金流量：		
流動金融資產價款淨減少(增加)數	(197,000)	
購買長期投資		
持有至到期日金融資產—非流動減少	3,989	溢折價攤銷
購買固定資產及軟體	(400)	
存出保證金增(減)	0	
投資活動之淨現金流出	(193,411)	
理財活動之現金流量：		
捐助款	-	
存入保證金增(減)	-	
理財活動之淨現金流入	-	
本期現金及約當現金增加數	(374,125)	
期初現金及約當現金餘數	2,570,100	
期末現金及約當現金餘數	2,195,975	詳見資產負債預計表

財團法人汽車交通事故特別補償基金

淨值變動預計表

民國 100 年度

主要表 3

單位：新臺幣仟元

項 目	上年度餘額	本年度增減數	截至本年度餘額	說 明
淨值	3,212,350	-146,516	3,065,834	
基金	3,376,016	-164,471	3,211,545	
創立基金	20,000	-	20,000	係保險業務發展基金管理委員會之捐助款。
其他基金	3,356,016	(164,471)	3,191,545	係 87 年至 99 年決算數之年度結餘全數轉列法人登記證書變更財產總額登記。
餘絀	(164,471)	17,955	(146,516)	
累積餘絀	(61,024)	61,024	0	累積短絀轉列其他基金
本期餘絀	(103,447)	(43,069)	(146,516)	本年度預計短絀數。
淨值調整	805	-	805	
金融商品 未實現損益	805	0	805	依 34 號公報規定，流動及非流動備供出售之金融資產，年底以公平價值衡量，且其價值變動列為淨值調整—金融商品未實現損益。

財團法人汽車交通事故特別補償基金

資產負債預計表

參考表 1

民國 100 年度

單位：新台幣仟元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度 調整後預算數	比較增減	摘要
	編 號 / 名 稱					
	11-12 流動資產					
50	110 現金		50	50	0	
50	1102 週轉金		50	50	0	
2,722,261	112 銀行存款		2,195,925	2,570,050	(374,125)	
66	1121 支票存款		50	50	0	
253,478	1122 活期存款		60,000	290,000	(230,000)	
2,468,717	1123 定期存款		2,135,875	2,280,000	(144,125)	
-	113 流動金融資產		224,000	0	224,000	
-	1133 備供出售金融資產—流動		224,000	-	224,000	
83,097	114-115 應收款項		76,297	74,297	2,000	
44,782	1143 應收特別補償基金分擔額		38,000	38,000	0	
(1,748)	1144 備抵呆帳—應收特別補償基金分擔額		(1,748)	(1,748)	0	
40,021	1149 應收利息		40,000	38,000	2,000	
42	1159 其他應收款		45	45	0	
255	125 預付款項					
255	1251 預付費用					
	1252 預付款					
2,805,663	流動資產小計		2,496,272	2,644,397	(148,125)	
	14 長期投資					
660,914	144 長期投資		702,797	706,786	(3,989)	-
300,805	1441 備供出售金融資產—非流動		300,805	300,805	0	
360,109	1442 持有至到期日金融資產—非流動		401,992	405,981	(3,989)	
660,914	長期投資小計		702,797	706,786	(3,989)	
	15 固定資產					
	150 土地					
119,510	1501 土地		119,510	119,510	0	
	152 房屋及建築					
47,298	1521 房屋及建築		47,298	47,298	0	
(8,574)	1522 累計折舊—房屋及建築		(10,685)	(9,628)	(1,057)	
	154 交通及運輸設備					
176	1541 交通及運輸設備		176	176	0	
(124)	1542 累計折舊—交通及運輸設備		(176)	(153)	(23)	
	155 電腦設備					
3,888	1551 電腦設備		4,662	4,561	101	
(2,666)	1552 累計折舊—電腦設備		(3,822)	(3,401)	(421)	
	156 其他設備					
2,450	1561 其他設備		1,768	1,768	0	
(1,713)	1562 累計折舊—其他設備		(1,253)	(1,012)	(241)	
	159 累計減損—固定資產					
-	1595 累計減損—固定資產		0	0	0	
160,245	固定資產小計		157,478	159,119	(1,641)	
	18 其他資產					
7,883	182 什項資產		12,598	10,258	2,340	
3	1821 存出保證金		5	5	0	
7,880	1829 退休金專戶存款		12,593	10,253	2,340	
945	183 遞延費用		370	706	(336)	
945	1831 遞延費用—電腦軟體		370	706	(336)	
-	189 待整理資產		-	-	0	
725,103	1895 追償債權		720,000	720,000	0	

(725,103)	1896 待抵銷追償債權	(720,000)	(720,000)	0	
8,828	其他資產小計	12,968	10,964	2,004	
3,635,650	資 產 總 額	3,369,515	3,521,266	(151,751)	
前年度決算數	科 目 編 號 / 名 稱	本年度預算數	上年度 調整後預算數	比較增減	摘要
	21-22 流動負債				
76,406	214-217 應付款項	80,100	80,100	0	
7,896	2143 應付保險人連帶給付分擔款	8,000	8,000	0	
50,434	2144 應付受任人代墊補償金	52,000	52,000	0	
102	2145 應付代收款	100	100	0	
17,974	2147 應付費用	20,000	20,000	0	
-	2178 其他應付款	-	-	0	
76,406	流動負債小計	80,100	80,100	0	
	28 其他負債				
8,024	283 什項負債	12,593	10,253	2,340	
144	2831 存入保證金	-	-	0	
-	2835 暫收款	-	-	0	
7,880	2839 退休金負債	12,593	10,253	2,340	
8,024	其他負債小計	12,593	10,253	2,340	
	29 事業準備				
235,423	291 事業準備	210,987	218,563	(7,576)	
222,638	2911 未滿期特別補償金準備	190,787	198,363	(7,576)	
12,785	2912 未決補償金賠付準備	20,200	20,200	0	
235,423	事業準備小計	210,987	218,563	(7,576)	
319,853	負 債 合 計	303,680	308,916	(5,236)	
	31 基金				
3,376,016	310 基金	3,211,545	3,376,016	(164,471)	
20,000	3102 創立基金	20,000	20,000	0	
3,356,016	3109 其他基金	3,191,545	3,356,016	(164,471)	辦理減少法人登記之財產總額
3,376,016	基金小計	3,211,545	3,376,016	(164,471)	
	32 餘絀				
(61,024)	322 累積餘絀	0	(61,024)	61,024	
(61,024)	3221 累積餘絀	0	(61,024)	61,024	累積短絀轉列其他基金
0	324 本期餘絀	(146,516)	(103,447)	(43,069)	
0	3241 本期餘絀	(146,516)	(103,447)	(43,069)	
(61,024)	餘絀小計	(146,516)	(164,471)	17,955	
	34 淨值調整				
805	340 金融商品未實現損益	805	805	0	
805	3401 金融商品未實現損益	805	805	0	
805	淨值調整小計	805	805	0	
3,315,797	淨 值 合 計	3,065,834	3,212,350	(146,516)	
3,635,650	負債及淨值科目	3,369,515	3,521,266	(151,751)	

註：【上年度調整後預算數】係因調整年度預、決算數之差異