

財團法人汽車交通事故特別補償基金

收支餘絀預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%		
512,778	100.00	收 入 總 額	495,610	100.00	476,147	100.00	19,463	4.09	詳收入 明細表	
512,778	100.00	41-45 事業收入	495,600	100.00	476,137	100.00	19,463	4.09		
438,221	85.46	4511 分擔額收入	421,700	85.09	374,300	78.61	47,400	12.66		
211,482	41.24	4516 收回未滿期分擔額 收入準備	187,150	37.76	190,787	40.07	-3,637	-1.91		
-207,669	-40.50	4520 提存未滿期分擔額 收入準備	-210,850	-42.54	-187,150	-39.31	-23,700	12.66		
31,127	6.07	4512 代位求償所得收入	30,500	6.15	27,800	5.84	2,700	9.71		
20,284	3.96	4515 其他事業收入	12,100	2.44	10,400	2.18	1,700	16.35		
32,895	6.42	4521 利息收入	35,000	7.06	36,000	7.56	-1,000	-2.78		
-	0.00	4523 投資收益	-	0.00	24,000	5.04	-24,000	-100.00		
-13,562	-2.64	處分投資損益	20,000	4.04	-	0.00	20,000	0.00		
-	0.00	49 事業外收入	10	0.00	10	0.00	-	0.00		
-	0.00	4912 出售資產利益	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
-	0.00	4929 什項收入	10	0.00	10	0.00	-	0.00		
539,956	105.30	支 出 總 額	625,701	126.25	642,989	135.04	-17,288	-2.69		詳支出 明細表
539,956	105.30	51-58 事業支出	625,701	126.25	642,989	135.04	-17,288	-2.69		
457,881	89.29	5511 補償金支出	529,000	106.74	544,700	114.40	-15,700	-2.88		
7,299	1.42	5512 處理補償費用	9,000	1.82	8,500	1.79	500	5.88		
1,406	0.27	5513 求償費用	2,200	0.44	2,300	0.48	-100	-4.35		
-	0.00	5523 投資損失	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
51,960	10.13	5811 業務費用	58,931	11.89	60,895	12.79	-1,964	-3.22		
21,410	4.18	5821 管理費用	26,570	5.36	26,594	5.59	-24	-0.09		
-	0.00	59 事業外支出	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
-	0.00	5912 出售及報廢資產虧 損	-	0.00	-	0.00	-	0.00		
-27,178	-5.30	本 期 餘 絀	-130,091	-26.25	-166,842	-35.04	36,751	-22.03		

* 100年度起投資收益及損失改採淨投資損益方式表達，將「投資損失」重分類併入「處分投資損益」。

現金流量預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期餘絀	-130,091	詳見收支餘絀預計表。
調整非現金項目	8,145	
房屋及建築折舊	1,272	
交通及運輸設備折舊	-	
電腦設備折舊	1,479	
其他設備折舊	314	
攤銷電腦軟體	880	
處分投資損益	-20,000	
未滿期特別補償金準備	23,700	
事業資產及負債之淨變動	-	
應收特別補償基金分擔額(增)減	-	詳見資產負債預計表。
應收利息(增)減	500	"
其他應收款(增)減	-	"
應付受任人代墊補償金增(減)	-	"
應付代收款增(減)	-	"
應付費用增(減)	-	"
其他應付款(增)減	-	"
業務活動之淨現金流入(流出-)	-121,946	
投資活動之現金流量		
流動金融資產價款淨減少(增加)數	10,000	
購入備供出售金融資產	-	
持有至到期日金融資產—非流動減少	-	溢折價攤銷
購買固定資產及軟體	-4,923	
存出保證金增(減)	-	
投資活動之淨現金流入(流出-)	5,077	
融資活動之現金流量		
捐助款	-	
存入保證金增(減)	-	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-116,869	
期初現金及約當現金	2,181,900	
期末現金及約當現金	2,065,031	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

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
基金	3,211,870	-194,020	3,017,850	
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	3,191,870	-194,020	2,997,850	係87年至101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	-194,020	63,929	-130,091	
累積賸餘(短絀)	-194,020	63,929	-130,091	102年度預計將100及101年度決算數之短絀金額轉列其他基金。
合 計	3,017,850	-130,091	2,887,759	

註：1. 102年度預計將100及101年度決算數之短絀金額，向管轄地方法院聲請財產總額減少變更登記，

完成變更登記後再轉列淨值項下「其他基金」科目。

2. 表內「累積賸餘(短絀)」之本年度增(減-)數應包含本期賸餘(短絀)轉列數。

資產負債預計表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年(前年) 12月31日實際數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年(上年)12月31日 預 計 數	比較增(減-)數
3,493,905	資 產	3,202,494	3,311,021	-108,527
2,568,772	流動資產	2,332,293	2,439,662	-107,369
50	現金	50	50	-
50	週轉金	50	50	-
2,489,927	銀行存款	2,064,981	2,181,850	-116,869
66	支票存款	50	50	-
220,714	活期存款	60,000	60,000	-
2,269,147	定期存款	2,004,931	2,121,800	-116,869
19,889	流動金融資產	210,000	200,000	10,000
19,889	備供出售金融資產-流動	147,000	140,000	7,000
-	其他金融商品-流動	63,000	60,000	3,000
58,548	應收款項	57,262	57,762	-500
39,807	應收特別補償基金分擔額	38,000	38,000	-
-1,748	備抵呆帳-應收特別補償基金分擔額	-1,748	-1,748	-
19,204	應收利息	21,000	21,500	-500
1,285	其他應收款	10	10	-
358	預付款項	-	-	-
358	預付費用	-	-	-
-	預付款	-	-	-
754,016	長期投資	700,000	700,000	-
754,016	長期投資	700,000	700,000	-
200,000	備供出售金融資產-非流動	300,000	300,000	-
554,016	持有至到期日金融資產-非流動	400,000	400,000	-
157,401	固定資產	158,978	160,120	-1,142
157,401	固定資產	158,978	160,120	-1,142
119,510	土地	119,510	119,510	-
47,298	房屋及建築	48,414	47,214	1,200
-10,685	累計折舊 - 房屋及建築	-12,908	-11,636	-1,272
167	交通及運輸設備	-	-	-
-167	累計折舊 - 交通及運輸設備	-	-	-
2,181	電腦設備	6,710	6,117	593
-1,374	累計折舊-電腦設備	-3,727	-2,248	-1,479
1,597	其他設備	2,294	2,164	130
-1,126	累計折舊-其他設備	-1,315	-1,001	-314
-	累計減損-固定資產	-	-	-
200	備忘科目	200	200	-
200	保證資產	200	200	-
200	應收保證品	200	200	-
13,516	其他資產	11,023	11,039	-16
13,276	什項資產	8,856	10,992	-2,136
463	存出保證金	5	5	-
-	暫付款及待結轉帳項	-	-	-
12,813	退休金專戶存款	8,851	10,987	-2,136
240	遞延費用	2,167	47	2,120
240	遞延費用-電腦軟體	2,167	47	2,120
-	待整理資產	-	-	-

100年(前年) 12月31日實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
742,037	追償債權	720,000	770,000	-50,000
-742,037	待抵銷追償債權	-720,000	-770,000	50,000
3,493,905	資 產 合 計	3,202,494	3,311,021	-108,527
310,351	負 債	314,735	293,171	21,564
74,619	流動負債	82,834	82,834	-
74,619	應付款項	82,834	82,834	-
6,445	應付保險人連帶給付分擔款	7,000	7,000	-
52,121	應付受任人代墊補償金	55,000	55,000	-
389	應付代收款	400	400	-
15,664	應付費用	20,434	20,434	-
-	其他應付款	-	-	-
200	備忘科目	200	200	-
200	保證負債	200	200	-
200	存入保證品	200	200	-
12,823	其他負債	8,851	10,987	-2,136
12,823	什項負債	8,851	10,987	-2,136
-	存入保證金	-	-	-
10	暫收及待結轉帳項	-	-	-
12,813	退休金負債	8,851	10,987	-2,136
222,709	事業準備	222,850	199,150	23,700
222,709	事業準備	222,850	199,150	23,700
207,669	未滿期特別補償金準備	210,850	187,150	23,700
15,040	未決補償金賠付準備	12,000	12,000	-
310,351	負 債 合 計	314,735	293,171	21,564
3,183,554	淨 值	2,887,759	3,017,850	-130,091
3,211,870	基金	3,017,850	3,211,870	-194,020
3,211,870	基金	3,017,850	3,211,870	-194,020
20,000	創立基金	20,000	20,000	-
3,191,870	其他基金	2,997,850	3,191,870	-194,020
-27,178	餘絀	-130,091	-194,020	63,929
-27,178	累積餘絀	-130,091	-194,020	63,929
-1,138	淨值調整	-	-	-
-1,138	金融商品未實現損益	-	-	-
3,183,554	淨 值 合 計	2,887,759	3,017,850	-130,091
3,493,905	負 債 及 淨 值 合 計	3,202,494	3,311,021	-108,527

註：1. 上年度預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)

2. 102年度預計數將100及101年度決算數之短絀金額，向管轄地方法院聲請財產總額減少變更登記，完成變更登記後再轉列淨值項下「其他基金」科目。

財團法人汽車交通事故特別補償基金

固定資產投資明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
房屋及建築	1,200	
辦公室隔間改裝	1,200	本基金自91年搬遷本址後，從未裝修過，因辦公區域為輕隔間，隔音效果不甚良好，擬重新隔間並改裝辦公室。
電腦設備	593	
防火牆	450	已逾耐用年限，為確保本基金電腦資訊安全性，擬予以汰換。(於97年8月採購)
個人電腦〈含作業系統 Office軟體〉	143	辦公用，耐用年限已屆，擬汰換3台。(此3台電腦皆於97年度採購)
其他設備	130	
機房分離式冷氣	60	電腦機房使用之冷氣已逾耐用年限，因長期運轉目前已損壞，擬予以汰換。(於91年3月採購)
雙孔電動鑽孔機	70	已逾耐用年限，因經常故障且機型老舊維修不易，擬予以汰換。(於91年11月採購)
總 計	1,923	