

財團法人汽車交通事故特別補償基金

收支營運預計表

中華民國 107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 | % | | |
| 584,483 | 100.00 | 收入 | 577,901 | 100.00 | 559,984 | 100.00 | 17,917 | 3.20 | 詳收入 明細表 | |
| 584,482 | 100.00 | 業務收入 | 577,891 | 100.00 | 559,974 | 100.00 | 17,917 | 3.20 | | |
| 451,171 | 77.19 | 分擔額收入 | 457,307 | 79.13 | 443,116 | 79.13 | 14,191 | 3.20 | | |
| 218,497 | 37.38 | 收回未滿期分擔額 收入準備 | 221,558 | 38.34 | 214,885 | 38.37 | 6,673 | 3.11 | | |
| -225,585 | -38.60 | 提存未滿期分擔額 收入準備 | (228,654) | (39.57) | (221,558) | (39.57) | (7,096) | 3.20 | | |
| 67,434 | 11.54 | 代位求償所得收入 | 54,272 | 9.39 | 48,968 | 8.74 | 5,304 | 10.83 | | |
| 16,387 | 2.80 | 其他事業收入 | 20,408 | 3.53 | 20,563 | 3.67 | (155) | (0.75) | | |
| 31,489 | 5.39 | 利息收入 | 31,000 | 5.36 | 32,000 | 5.71 | (1,000) | (3.13) | | |
| 27,696 | 4.74 | 處分投資損益 | 22,000 | 3.81 | 22,000 | 3.93 | 0 | 0.00 | | |
| -2,607 | | 兌換損益-投資 | | | | | | | | |
| 1 | 0.00 | 業務外收入 | 10 | 0.00 | 10 | 0.00 | 0 | 0.00 | | |
| 0 | 0.00 | 出售資產利益 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | |
| 1 | 0.00 | 什項收入 | 10 | 0.00 | 10 | 0.00 | 0 | 0.00 | | |
| 572,380 | 97.93 | 支出 | 590,113 | 102.11 | 590,226 | 105.40 | (113) | (0.02) | | 詳支出 明細表 |
| 572,380 | 97.93 | 業務支出 | 590,113 | 102.11 | 590,226 | 105.40 | (113) | (0.02) | | |
| 500,581 | 85.65 | 補償金支出 | 501,780 | 86.83 | 502,743 | 89.78 | (963) | (0.19) | | |
| 7,560 | 1.29 | 處理補償費用 | 7,518 | 1.30 | 7,500 | 1.34 | 18 | 0.24 | | |
| 1,066 | 0.18 | 求償費用 | 1,100 | 0.19 | 1,051 | 0.19 | 49 | 4.66 | | |
| - | 0.00 | 呆帳損失 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | |
| 43,654 | 7.47 | 業務費用 | 55,140 | 9.54 | 54,516 | 9.74 | 624 | 1.15 | | |
| 19,519 | 3.34 | 管理費用 | 24,575 | 4.25 | 24,416 | 4.36 | 159 | 0.65 | | |
| - | 0.00 | 業務外支出 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | |
| - | 0.00 | 出售及報廢資產 虧損 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | |
| 12,103 | 2.07 | 本期賸餘(短絀) | (12,212) | (2.11) | (30,242) | (5.40) | 18,030 | (59.62) | * | |

註：1.* 增減比率為負值，係因分母為負值所致。

2. 本基金會計科目，收入依「強制汽車責任保險法」第39條，支出依同法第36條及第40條規定訂定。

現金流量預計表

中華民國 107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 | | |
| 稅前賸餘(短絀) | (12,212) | 詳見收支營運預計表。 |
| 利息股利之調整 | (34,300) | |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) | (46,512) | |
| 調整非現金項目 | (11,535) | |
| 房屋及建築折舊 | 1,247 | |
| 交通及運輸設備折舊 | 0 | |
| 電腦設備折舊 | 1,523 | |
| 其他設備折舊 | 79 | |
| 攤銷電腦軟體 | 520 | |
| 處分投資損益 | (22,000) | |
| 未滿期分擔額收入準備 | 7,096 | |
| 未計利息股利之現金流入(流出) | (58,047) | |
| 收取利息 | 31,000 | |
| 收取股利 | 3,300 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | (23,747) | |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 減少流動金融資產 | 14,000 | |
| 增加備供出售金融資產 | 0 | |
| 增加投資(持有至到期日金融資產-非流動) | 0 | |
| 購買不動產、廠房及設備 | (8,120) | |
| 購買其他資產 | (600) | |
| 存出保證金增(減) | 0 | |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 5,280 | |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 捐助款 | 0 | |
| 存入保證金增(減) | 0 | |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | (18,467) | |
| 期初現金及約當現金 | 2,161,160 | |
| 期末現金及約當現金 | 2,142,693 | 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 107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 | 3,123,025 | (69,073) | 3,053,952 | |
| 創立基金 | 20,000 | 0 | 20,000 | 係保險業務發展基金管理委員會之捐助款。 |
| 其他基金 | 3,103,025 | (69,073) | 3,033,952 | 係87年至106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。 |
| 累積餘絀 | (69,073) | 56,861 | (12,212) | |
| 累積短絀 | (69,073) | 56,861 | (12,212) | 107年度預計將102至106年度決算數之短絀金額轉列其他基金。 |
| 合 計 | 3,053,952 | (12,212) | 3,041,740 | |

資產負債預計表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

| 105年(前年) 12月31日實際數 | 科 目 | 107年12月31日 預計數 | 106年(上年)12月31日 預計數 | 比較增(減-)數 |
|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|----------|
| 3,393,627 | 資 產 | 3,361,494 | 3,366,610 | (5,116) |
| 2,438,262 | 流動資產 | 2,351,938 | 2,362,405 | (10,467) |
| 50 | 現金 | 50 | 50 | 0 |
| 50 | 週轉金 | 50 | 50 | 0 |
| 2,240,171 | 銀行存款 | 2,142,643 | 2,161,110 | (18,467) |
| 66 | 支票存款 | 66 | 66 | 0 |
| 145,847 | 活期存款 | 115,000 | 115,000 | 0 |
| 2,094,258 | 定期存款 | 2,027,577 | 2,046,044 | (18,467) |
| 144,212 | 流動金融資產 | 155,000 | 147,000 | 8,000 |
| 144,212 | 備供出售金融資產—流動 | 155,000 | 147,000 | 8,000 |
| 0 | 其他金融商品-流動 | 0 | 0 | 0 |
| 53,553 | 應收款項 | 54,045 | 54,045 | 0 |
| 42,142 | 應收特別補償基金分擔額 | 38,000 | 38,000 | 0 |
| (805) | 備抵呆帳—應收特別補償基金分擔額 | (805) | (805) | 0 |
| 11,884 | 應收利息 | 16,500 | 16,500 | 0 |
| 332 | 其他應收款 | 350 | 350 | 0 |
| 276 | 預付款項 | 200 | 200 | 0 |
| 276 | 預付費用 | 200 | 200 | 0 |
| 0 | 預付款 | 0 | 0 | 0 |
| 802,002 | 長期投資 | 850,000 | 850,000 | 0 |
| 802,002 | 長期投資 | 850,000 | 850,000 | 0 |
| 0 | 備供出售金融資產—非流動 | 0 | 0 | 0 |
| 802,002 | 持有至到期日金融資產—非流動 | 850,000 | 850,000 | 0 |
| 153,163 | 不動產、廠房及設備 | 158,554 | 153,283 | 5,271 |
| 153,163 | 不動產、廠房及設備 | 158,554 | 153,283 | 5,271 |
| 119,510 | 土地 | 119,510 | 119,510 | 0 |
| 47,877 | 房屋及建築 | 51,927 | 49,677 | 2,250 |
| (16,102) | 累計折舊 - 房屋及建築 | (18,536) | (17,289) | (1,247) |
| 0 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 累計折舊 - 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 7,679 | 電腦設備 | 13,349 | 7,679 | 5,670 |
| (5,920) | 累計折舊-電腦設備 | (8,086) | (6,563) | (1,523) |
| 1,226 | 其他設備 | 1,626 | 1,426 | 200 |
| (1,107) | 累計折舊-其他設備 | (1,236) | (1,157) | (79) |
| 0 | 累計減損—固定資產 | 0 | 0 | 0 |
| 200 | 其他資產 | 1,002 | 922 | 80 |
| 15 | 什項資產 | 5 | 5 | 0 |
| 15 | 存出保證金 | 5 | 5 | 0 |
| 0 | 暫付款及待結轉帳項 | 0 | 0 | 0 |
| 185 | 遞延費用 | 997 | 917 | 80 |
| 185 | 遞延費用-電腦軟體 | 997 | 917 | 80 |
| 3,393,627 | 資 產 合 計 | 3,361,494 | 3,366,610 | (5,116) |

| 105年(前年) 12月31日實際數 | 科 目 | 107年12月31日 預計數 | 106年(上年)12月31日 預計數 | 比較增(減-)數 |
|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|----------|
| 310,621 | 負 債 | 319,754 | 312,658 | 7,096 |
| 72,191 | 流動負債 | 76,100 | 76,100 | 0 |
| 72,191 | 應付款項 | 76,100 | 76,100 | 0 |
| 4,345 | 應付保險人連帶給付分擔款 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 56,454 | 應付受任人代墊補償金 | 60,000 | 60,000 | 0 |
| 270 | 應付代收款 | 600 | 600 | 0 |
| 11,122 | 應付費用 | 10,500 | 10,500 | 0 |
| 0 | 其他應付款 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 其他負債 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 什項負債 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 存入保證金 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0 | 0 |
| 238,410 | 事業準備 | 243,654 | 236,558 | 7,096 |
| 238,410 | 事業準備 | 243,654 | 236,558 | 7,096 |
| 225,585 | 未滿期分擔額收入準備 | 228,654 | 221,558 | 7,096 |
| 12,825 | 未決補償金賠付準備 | 15,000 | 15,000 | 0 |
| 310,621 | 負 債 合 計 | 319,754 | 312,658 | 7,096 |
| 3,083,006 | 淨 值 | 3,041,740 | 3,053,952 | (12,212) |
| 3,123,025 | 基金 | 3,053,952 | 3,123,025 | (69,073) |
| 3,123,025 | 基金 | 3,053,952 | 3,123,025 | (69,073) |
| 20,000 | 創立基金 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 3,103,025 | 其他基金 | 3,033,952 | 3,103,025 | (69,073) |
| (38,831) | 累積餘絀 | (12,212) | (69,073) | 56,861 |
| (38,831) | 累積短絀 | (12,212) | (69,073) | 56,861 |
| (1,188) | 淨值其他項目 | 0 | 0 | 0 |
| (1,188) | 累積其他綜合餘絀 | 0 | 0 | 0 |
| 3,083,006 | 淨 值 合 計 | 3,041,740 | 3,053,952 | (12,212) |
| 3,393,627 | 負 債 及 淨 值 合 計 | 3,361,494 | 3,366,610 | (5,116) |

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. 本基金全權委託投資股票案，投信公司提供之履約保證金(以定存單提交，並由保管銀行保管)，屬備忘性質紀錄。

3. 本基金舊制退休金專戶存款係以本基金勞工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行專戶，採附註方式揭露。

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 107 年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 本 年 度 預 算 數 | 說 明 |
|---------------------|-------------|---|
| 不動產、廠房及設備 | 8,120 | |
| 房屋及建築 | 2,250 | |
| 空調設備 | 2,250 | 現有辦公室中央空調設備共有6台主機，為本基金91年4月遷入大樓前即已建置，使用近20年，因機型老舊，廠商已不再生產零組件，維修不易，爰編列預算汰換3台主機及管線。 |
| 電腦設備 | 5,670 | |
| 主機及資料儲存伺服器 (含軟體) | 5,600 | 現有機房設備係於101年建置，已逾耐用年限且機型老舊、維修不易，為維持本基金伺服器主機設備之運作效能，爰編列預算以汰換及提升原有伺服器主機及儲存設備(主機2台+儲存設備主機3台)，同時配合未來系統運作情形更新軟體版本。 |
| 筆記型電腦(含軟體)2台 | 70 | 本基金現有筆記型電腦係於100年8月間購置，於辦理強制險及補償制度教育宣導時，因部分場地設備不符本基金資料檔作業系統需求，爰編列預算購置筆記型電腦以利攜帶宣導。 |
| 其他設備 | 200 | |
| 公文櫃 | 200 | 因應業務需要，採購數個公文櫃以供公文檔案使用。 |
| 總 計 | 8,120 | |