

財團法人汽車交通事故特別補償基金

收支營運決算表

中華民國 111 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
641,122,227	收入總額	643,860,000	591,266,446	-52,593,554	-8.17
641,118,237	業務收入	643,850,000	591,074,158	-52,775,842	-8.20
495,220,468	分擔額收入	508,261,000	509,818,181	1,557,181	0.31
243,343,768	收回未滿期分擔 額收入準備	249,621,000	247,610,236	-2,010,764	-0.81
-247,610,236	提存未滿期分擔 額收入準備	-254,131,000	-254,909,093	-778,093	0.31
61,686,851	代位求償所得收 入	67,759,000	67,815,207	56,207	0.08
12,082,128	其他事業收入	14,340,000	11,763,208	-2,576,792	-17.97
27,565,262	利息收入	28,000,000	31,261,506	3,261,506	11.65
48,829,996	處分投資損益	30,000,000	-22,285,087	-52,285,087	-174.28
0	兌換損益-投資	0	0	0	
3,990	業務外收入	10,000	192,288	182,288	1,822.88
3,990	出售資產利益	0	0	0	
0	什項收入	10,000	192,288	182,288	1,822.88
515,901,017	支出總額	556,278,000	447,864,899	-108,413,101	-19.49
515,901,017	業務支出	556,278,000	447,864,899	-108,413,101	-19.49
444,374,765	補償金支出	462,042,000	378,684,275	-83,357,725	-18.04
6,045,330	處理補償費用	7,193,000	5,162,002	-2,030,998	-28.24
1,127,661	求償費用	1,200,000	1,068,176	-131,824	-10.99
0	呆帳損失	0	0	0	
42,683,251	業務費用	57,686,000	45,435,763	-12,250,237	-21.24
21,670,010	管理費用	28,157,000	17,514,683	-10,642,317	-37.80
125,221,210	本期賸餘(短絀 -)	87,582,000	143,401,547	55,819,547	63.73

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
7,466,645	本期其他綜合餘絀	0	-24,576,863	-24,576,863	
7,466,645	本期其他綜合餘絀	0	-24,576,863	-24,576,863	
7,466,645	本期其他綜合餘絀合計	0	-24,576,863	-24,576,863	

財團法人汽車交通事故特別補償基金

現金流量決算表

中華民國 111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				
稅前賸餘(短絀)	87,582,000	143,401,547	55,819,547	63.73
利息股利之調整	-31,000,000	-31,757,536	-757,536	2.44
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	56,582,000	111,644,011	55,062,011	97.31
調整非現金項目				
各項折舊及攤銷	6,568,000	4,496,650	-2,071,350	-31.54
處分備供出售金融資產(流動)淨損(益)	-27,000,000	22,781,117	49,781,117	-184.37
債券溢折價攤銷淨額	0	1,067,297	1,067,297	
應收特別補償基金分擔額(增)減	0	-4,649,191	-4,649,191	
其他應收款(增)減	0	271,000	271,000	
預付款項(增)減	0	-46,179	-46,179	
應付款項增(減)	0	-9,755,823	-9,755,823	
暫收及待結轉帳項	0	16,843	16,843	
事業準備增(減)	4,510,000	8,968,888	4,458,888	98.87
未計利息股利之現金流入(流出)	40,660,000	134,794,613	94,134,613	231.52
收取利息	34,000,000	33,046,974	-953,026	-2.80
收取股利	3,000,000	496,030	-2,503,970	-83.47
業務活動之淨現金流入(流出-)	77,660,000	168,337,617	90,677,617	116.76
投資活動之現金流量				
處分備供出售金融資產價款	52,000,000	381,589,337	329,589,337	633.83
購入備供出售金融資產	0	-340,236,217	-340,236,217	
持有至到期日金融資產到期還本	0	350,000,000	350,000,000	
購入持有至到期日金融資產	-750,000,000	-443,868,037	306,131,963	-40.82
購置不動產、廠房及設備	-900,000	-842,000	58,000	-6.44
遞延費用減少(增加)	-7,800,000	-7,132,600	667,400	-8.56
其他金融資產減少(增加)	0	150,000,000	150,000,000	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-706,700,000	89,510,483	796,210,483	-112.67
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	0	17,760	17,760	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	0	17,760	17,760	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-629,040,000	257,865,860	886,905,860	-140.99
期初現金及約當現金	2,949,914,000	2,677,034,630	-272,879,370	-9.25
期末現金及約當現金	2,320,874,000	2,934,900,490	614,026,490	26.46

財團法人汽車交通事故特別補償基金

淨值變動表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	4,168,609,833	100,000,000		4,268,609,833	
創立基金	20,000,000			20,000,000	係保險業務發展基金管理委員會之捐助款。
其他基金	4,148,609,833	100,000,000		4,248,609,833	係110年決算數之年度結餘部分轉列法人登記證書變更財產總額登記。110年度決算數賸餘184,732,470元，本年度將其中100,000,000元向管轄地方法院完成財產總額增加變更登記後，轉列淨值項下「其他基金」科目。
累積餘絀	184,732,470	143,401,547	100,000,000	228,134,017	
累積賸餘	184,732,470	143,401,547	100,000,000	228,134,017	1. 本年度賸餘數143,401,547元。 2. 期初累積賸餘轉列100,000,000元至其他基金。
淨值其他項目	25,189,993	-24,576,863		613,130	
累積其他綜合餘絀	25,189,993	-24,576,863		613,130	備供出售之金融資產-流動，年底以公平價值衡量，且其價值變動列為淨值其他項目-累積其他綜合餘絀。
合 計	4,378,532,296	218,824,684	100,000,000	4,497,356,980	

註：1. 本年度各淨值科目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。

2. 本表應以結帳後總分類帳科目列示（如：本期賸餘（短絀）應結轉至累積餘絀）。

財團法人汽車交通事故特別補償基金

資產負債表

中華民國 111年12月31日

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
資 產	4,801,471,411	4,683,399,059	118,072,352	2.52
流動資產	3,088,622,266	3,066,828,604	21,793,662	0.71
現金及約當現金	50,000	50,000	0	0.00
週轉金	50,000	50,000	0	0.00
約當現金	0	0	0	
銀行存款	2,934,850,490	2,676,984,630	257,865,860	9.63
支票存款	66,200	66,200	0	0.00
活期存款	208,388,201	225,310,989	-16,922,788	-7.51
定期存款	2,726,396,089	2,451,607,441	274,788,648	11.21
流動金融資產	88,227,900	326,939,000	-238,711,100	-73.01
備供出售金融資產-流動	88,227,900	176,939,000	-88,711,100	-50.14
其他金融資產-流動	0	150,000,000	-150,000,000	
應收款項	65,364,019	62,771,296	2,592,723	4.13
應收特別補償基金分擔額	51,083,527	46,434,336	4,649,191	10.01
備抵呆帳-應收特別補償基金分擔額	0	0	0	
應收利息	13,711,242	15,496,710	-1,785,468	-11.52
其他應收款	569,250	840,250	-271,000	-32.25
預付款項	129,857	83,678	46,179	55.19
預付費用	129,857	83,678	46,179	55.19
投資	1,550,303,925	1,457,503,185	92,800,740	6.37
非流動金融資產	1,550,303,925	1,457,503,185	92,800,740	6.37
持有至到期日金融資產-非流動	1,550,303,925	1,457,503,185	92,800,740	6.37
不動產、廠房及設備	155,426,810	158,318,332	-2,891,522	-1.83
不動產、廠房及設備	155,426,810	158,318,332	-2,891,522	-1.83
土地	119,510,000	119,510,000	0	0.00
房屋及建築	53,926,868	53,926,868	0	0.00
減：累計折舊—房屋及建築	-23,791,061	-22,226,904	-1,564,157	7.04
電腦設備	10,322,928	9,480,928	842,000	8.88
減：累計折舊—電腦設備	-5,624,802	-3,646,790	-1,978,012	54.24
其他設備	2,277,537	2,277,537	0	0.00
減：累計折舊—其他設備	-1,194,660	-1,003,307	-191,353	19.07
其他資產	7,118,410	748,938	6,369,472	850.47
什項資產	14,700	14,700	0	0.00
存出保證金	14,700	14,700	0	0.00
暫付款及待結轉帳項	0	0	0	
遞延費用	7,103,710	734,238	6,369,472	867.49
電腦軟體	7,103,710	734,238	6,369,472	867.49
資 產 合 計	4,801,471,411	4,683,399,059	118,072,352	2.52

財團法人汽車交通事故特別補償基金

資產負債表

中華民國 111年12月31日

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
負 債	304,114,431	304,866,763	-752,332	-0.25
流動負債	41,381,746	51,137,569	-9,755,823	-19.08
應付款項	41,381,746	51,137,569	-9,755,823	-19.08
應付保險人連帶給付分擔	1,248,503	6,112,967	-4,864,464	-79.58
應付受任人代墊補償金	28,029,001	31,702,463	-3,673,462	-11.59
應付代收款	384,986	463,936	-78,950	-17.02
應付費用	11,719,256	12,858,203	-1,138,947	-8.86
其他應付款	0	0	0	
其他負債	373,743	339,140	34,603	10.20
什項負債	373,743	339,140	34,603	10.20
存入保證金	280,900	263,140	17,760	6.75
暫收及待結轉帳項	92,843	76,000	16,843	22.16
事業準備	262,358,942	253,390,054	8,968,888	3.54
事業準備	262,358,942	253,390,054	8,968,888	3.54
未滿期分擔額收入準備	254,909,093	247,610,236	7,298,857	2.95
未決補償金賠付準備	7,449,849	5,779,818	1,670,031	28.89
負債合計	304,114,431	304,866,763	-752,332	-0.25
淨 值	4,497,356,980	4,378,532,296	118,824,684	2.71
基金	4,268,609,833	4,168,609,833	100,000,000	2.40
基金	4,268,609,833	4,168,609,833	100,000,000	2.40
創立基金	20,000,000	20,000,000	0	0.00
其他基金	4,248,609,833	4,148,609,833	100,000,000	2.41
餘絀	228,134,017	184,732,470	43,401,547	23.49
累積餘絀	228,134,017	184,732,470	43,401,547	23.49
淨值其他項目	613,130	25,189,993	-24,576,863	-97.57
累積其他綜合餘絀	613,130	25,189,993	-24,576,863	-97.57
淨值合計	4,497,356,980	4,378,532,296	118,824,684	2.71
負債及淨值合計	4,801,471,411	4,683,399,059	118,072,352	2.52

註1. 本基金110年度「定期存款」科目中存期超過12個月以上之定期存款150,000,000元於年底時重分類至「其他金融資產-流動」科目。

2. 本基金舊制退休金專戶存款與負債截至111年底、110年底提撥數分別為27,069,540元、25,264,341元，鑑於該項資產係以本基金勞工退休準備金監督委員會名義存入臺灣銀行專戶，故不列入上表，以附註方式揭露。

3. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

4. 本表應以結帳後總分類帳科目列示（如：本期賸餘（短絀）應結轉至累積餘絀）。