

財團法人台灣金融研訓院
收 支 餘 絀 預 計 表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數 ^{註1}		上年度預算數 ^{註2}		比較增(減-)數		說明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
474,883	100.00	收入總額	491,388	100.00	496,507	100.00	-5,119	-1.03	
427,958	90.12	事業收入：	444,884	90.54	451,650	90.96	-6,766	-1.50	
124,696	26.26	金融訓練發展收入	131,680	26.80	135,400	27.27	-3,720	-2.75	
63,572	13.39	海外業務發展收入	64,889	13.21	60,100	12.10	4,789	7.97	
28,889	6.08	傳播出版收入	31,075	6.32	31,500	6.34	-425	-1.35	
196,903	41.46	金融測驗收入	197,240	40.14	197,500	39.78	-260	-0.13	
13,586	2.86	研究收入	20,000	4.07	27,000	5.44	-7,000	-25.93	
312	0.07	研發成果收入	-	-	150	0.03	-150	-100.00	103年改編列至傳播出版收入。
46,925	9.88	事業外收入：	46,504	9.46	44,857	9.04	1,647	3.67	
8,740	1.84	財務收入	8,372	1.70	7,587	1.53	785	10.35	
14,967	3.15	備供出售金融資產之已實現利益	13,934	2.84	13,500	2.72	434	3.21	
22,866	4.82	租金收入	23,898	4.86	23,470	4.73	428	1.82	
352	0.07	雜項收入	300	0.06	300	0.06	-	-	
466,278	98.19	支出總額	490,388	99.80	495,395	99.78	-5,007	-1.01	
462,750	97.45	事業支出：	486,605	99.03	491,672	99.03	-5,067	-1.03	
103,243	21.74	管理費用	46,898	9.55	44,721	9.01	2,177	4.87	
82,326	17.34	金融訓練發展支出	111,934	22.78	103,408	20.83	8,526	8.25	
47,218	9.94	海外業務發展支出	55,612	11.32	53,850	10.85	1,762	3.27	
53,892	11.35	研究支出	69,004	14.04	76,519	15.41	-7,515	-9.82	
30,103	6.34	傳播出版支出	39,182	7.97	38,550	7.76	632	1.64	
13,857	2.92	資訊處理費支出	4,585	0.93	8,355	1.68	-3,770	-45.12	資訊設備折舊金額分攤予業務部門致費用下降。
111,987	23.58	金融測驗支出	145,722	29.66	152,467	30.71	-6,745	-4.42	
20,124	4.24	客戶服務支出	13,668	2.78	13,802	2.78	-134	-0.97	
3,528	0.74	事業外支出：	3,783	0.77	3,723	0.75	60	1.61	
399	0.08	出售及報廢資產損失	400	0.08	350	0.07	50	14.29	
3,129	0.66	雜項支出	3,383	0.69	3,373	0.68	10	0.30	
8,605	1.81	本期餘絀(稅前)	1,000	0.20	1,112	0.22	-112	-10.07	
-	-	所得稅費用	-	-	-	-	-	-	
8,605	1.81	本期餘絀(稅後)	1,000	0.20	1,112	0.22	-112	-10.07	

註1：包含配合政府政策及辦理工益活動預算收入13,689千元及支出56,659千元，103年度預算配合政府政策及辦理工益活動淨支出計42,9千元。

註2：102年預算數原編本期餘絀數為1,000千元，101年7月30日經本院董事暨監察人聯席會議審核通過，於101年7月31日報送主管機關。102年4月18日經立法院財政委員會審查，並經立法院三讀通過後，奉 總統102年6月11日華總一義字第10200109421號令公布，調減院支出112千元，調整後本期餘絀數為1,112千元。

財團法人台灣金融研訓院

資產負債預計表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年)12月31日實際數	科目	103年12月31日預計數	102年(上年)12月31日預計數	比較增(減-)數
733,618	資 產	651,769	724,027	-72,258
	流動資產			
	現金及約當現金			
111	庫存現金	50	70	-20
675,842	銀行存款	589,619	669,427	-79,808
100	零用金	100	100	-
	備供出售金融資產-流動			
174	備供出售金融資產-流動	500	1,000	-500
1	備供出售金融資產評價調整	-	-	-
	應收票據及帳款			
447	應收票據	200	180	20
32,706	應收帳款	37,000	31,000	6,000
	存貨			
16,620	存貨	17,000	15,000	2,000
	其他流動資產			
3,678	應收利息	3,200	3,000	200
685	其他應收款	1,000	1,100	-100
3,164	預付費用	2,800	3,000	-200
54	暫付款	100	100	-
2	進項稅額	-	-	-
34	用品盤存	200	50	150
332,836	基金及長期投資	337,597	317,597	20,000
295,239	備供出售金融資產-非流動	300,000	280,000	20,000
37,597	備供出售金融資產評價調整	37,597	37,597	-
731,307	固定資產	794,396	726,267	68,129
156,746	土地	162,946	156,746	6,200
599,191	房屋及建築	654,991	599,191	55,800
45,605	機械設備	64,662	58,839	5,823
3,820	交通及運輸設備	3,820	3,820	-
86,429	其他設備	112,743	90,160	22,583
	減：累計折舊			
-69,578	房屋及建築	-89,791	-79,401	-10,390
-29,116	機械設備	-37,268	-32,845	-4,423
-2,146	交通及運輸設備	-2,683	-2,472	-211
-59,644	其他設備	-75,024	-67,771	-7,253
61,239	其他資產	60,496	70,367	-9,871
	出租資產			
59,015	出租資產	59,016	59,016	-
-22,379	減：累計折舊—出租資產	-23,920	-23,149	-771
2,139	存出保證金	2,200	2,600	-400
	退休金專戶			
17,373	銀行存款—退休金專戶	20,000	25,200	-5,200
5,031	有價證券—退休金專戶	3,000	6,400	-3,400
60	應收利息—退休金專戶	200	300	-100
1,859,000	資 產 合 計	1,844,258	1,838,258	6,000

財團法人台灣金融研訓院

資產負債預計表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年)12月31日實際數	科目	103年12月31日預計數	102年(上年)12月31日預計數	比較增(減-)數
	負 債			
95,785	流動負債	79,000	65,300	13,700
	應付款項			
1,631	應付帳款	500	300	200
55,985	其他應付款	50,000	45,000	5,000
-	應付所得稅	-	-	-
	預收款項			
34,160	預收款	25,000	16,000	9,000
2,636	其他預收款	2,000	2,000	-
	其他流動負債			
504	代收款	500	500	-
-	代收(付)代辦費	-	-	-
476	應納稅額	500	1,000	-500
-	銷項稅額	-	-	-
393	暫收款	500	500	-
26,269	其他負債	26,200	34,900	-8,700
3,805	存入保證金	3,000	3,000	-
22,464	退休金準備	23,200	31,900	-8,700
122,054	負 債 合 計	105,200	100,200	5,000
1,736,946	淨 值	1,739,058	1,738,058	1,000
773,937	基金	773,937	773,937	-
925,412	累積餘絀	927,524	926,524	1,000
37,597	金融商品未實現損益	37,597	37,597	-
1,736,946	淨 值 合 計	1,739,058	1,738,058	1,000
1,859,000	負債及淨值合計	1,844,258	1,838,258	6,000

財團法人台灣金融研訓院
淨值變動預計表
中華民國103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				
創立基金	208,000	-	208,000	
捐贈基金	565,937	-	565,937	
餘絀				
累積餘絀	926,524	1,000	927,524	
金融商品未實現損益	37,597	-	37,597	
合 計	1,738,058	1,000	1,739,058	

財團法人台灣金融研訓院
現金流量預計表

中華民國 103 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	1,000	
調整非現金項目		
加：固定資產折舊	24,327	
出租資產折舊	771	出租資產折舊費用帳列「雜項支出」科目。
固定資產報廢損失	400	
備供出售金融資產處分利益	-7,434	
應收票據(增加-)減少	-20	
應收利息(增加-)減少	-200	
應收帳款(增加-)減少	-6,000	
存貨(增加-)減少	-2,000	
其他應收款(增加-)減少	100	
存出保證金(增加-)減少	400	
用品盤存(增加-)減少	-150	
預付費用(增加-)減少	200	
應付帳款增加(減少-)	200	
其他應付款增加(減少-)	5,000	
應納稅額增加(減少-)	-500	
預收款增加(減少-)	9,000	
業務活動之淨現金流入(流出-)	25,094	
投資活動之現金流量		
固定資產增加	-92,856	
備供出售金融資產增加	-12,066	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-104,922	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-79,828	
期初現金及約當現金	669,597	
期末現金及約當現金	589,769	

註1：現金及約當現金：包括現金週轉金不受限制之銀行存款及自投資日起三個月到期可兌現之國庫券，可轉讓定存單、商業本票及銀行承兌匯票等。

註2：未有不影響現金流量之投資及融資活動。