

中央存款保險股份有限公司

損 益 表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%			金 額	%
營業收入	13,568,858,000	1,322,105,985	1,130,731,000	191,374,985	16.92	6,573,488,010	5,653,657,000	919,831,010	16.27
金融保險收入	13,568,779,000	1,322,105,985	1,130,731,000	191,374,985	16.92	6,573,488,010	5,653,657,000	919,831,010	16.27
利息收入	1,952,134,000	218,285,325	162,678,000	55,607,325	34.18	1,054,368,350	813,388,000	240,980,350	29.63
保費收入	11,616,645,000	1,103,820,660	968,053,000	135,767,660	14.02	5,519,119,660	4,840,269,000	678,850,660	14.03
其他營業收入	79,000								
代理收入	79,000								
營業成本	12,450,445,000	1,290,863,280	1,094,905,000	195,958,280	17.90	6,071,188,803	5,168,575,000	902,613,803	17.46
金融保險成本	12,450,445,000	1,290,863,280	1,094,905,000	195,958,280	17.90	6,071,188,803	5,168,575,000	902,613,803	17.46
利息費用	6,812,000		568,000	-568,000	-100.00	21,238	2,836,000	-2,814,762	-99.25
承保費用	510,000	19,438	40,000	-20,562	-51.41	152,120	200,000	-47,880	-23.94
手續費用	3,894,000	364,503	324,000	40,503	12.50	1,438,894	1,620,000	-181,106	-11.18
提存特別準備	12,433,926,000	1,290,097,843	1,093,531,000	196,566,843	17.98	6,068,846,022	5,161,710,000	907,136,022	17.57
預期信用減損損失	5,303,000	381,496	442,000	-60,504	-13.69	730,529	2,209,000	-1,478,471	-66.93
營業毛利（毛損）	1,118,413,000	31,242,705	35,826,000	-4,583,295	-12.79	502,299,207	485,082,000	17,217,207	3.55
營業費用	1,111,907,000	31,234,187	35,511,000	-4,276,813	-12.04	501,166,585	483,750,000	17,416,585	3.60
業務費用	1,031,717,000	25,922,985	29,383,000	-3,460,015	-11.78	477,449,743	454,424,000	23,025,743	5.07
業務費用	1,031,717,000	25,922,985	29,383,000	-3,460,015	-11.78	477,449,743	454,424,000	23,025,743	5.07

中央存款保險股份有限公司

損 益 表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%			金 額	%
管理費用	74,529,000	5,169,497	5,968,000	-798,503	-13.38	23,170,865	28,240,000	-5,069,135	-17.95
管理費用	74,529,000	5,169,497	5,968,000	-798,503	-13.38	23,170,865	28,240,000	-5,069,135	-17.95
其他營業費用	5,661,000	141,705	160,000	-18,295	-11.43	545,977	1,086,000	-540,023	-49.73
研究發展費用	3,811,000	35,488	105,000	-69,512	-66.20	256,250	811,000	-554,750	-68.40
員工訓練費用	1,850,000	106,217	55,000	51,217	93.12	289,727	275,000	14,727	5.36
營業利益（損失）	6,506,000	8,518	315,000	-306,482	-97.30	1,132,622	1,332,000	-199,378	-14.97
營業外收入						445		445	
其他營業外收入						445		445	
什項收入						445		445	
營業外費用	6,506,000	8,518	315,000	-306,482	-97.30	1,133,067	1,332,000	-198,933	-14.93
其他營業外費用	6,506,000	8,518	315,000	-306,482	-97.30	1,133,067	1,332,000	-198,933	-14.93
資產報廢損失	564,000					133,311		133,311	
什項費用	5,942,000	8,518	315,000	-306,482	-97.30	999,756	1,332,000	-332,244	-24.94
營業外利益（損失）	-6,506,000	-8,518	-315,000	306,482	-97.30	-1,132,622	-1,332,000	199,378	-14.97

註：1. 本期其他綜合損益本月份實際數及本年度截至本月份累計實際數均為0元。

2. 本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

中央存款保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	185,158,686,388	100.00	負債	174,041,340,001	94.00
流動資產	184,729,190,866	99.77	流動負債	1,192,203,294	0.64
現金	27,165,412	0.01	應付款項	88,379,572	0.05
銀行存款	26,815,412	0.01	應付代收款	1,032,902	-
零用金及週轉金	350,000	-	應付費用	354,256	-
存放央行	60,023,490,582	32.42	其他應付款	86,992,414	0.05
存放央行	60,023,490,582	32.42	預收款項	1,103,823,722	0.60
流動金融資產	123,060,969,547	66.46	預收保費	1,103,823,722	0.60
附賣回票券及債券投資	799,856,649	0.43	其他負債	172,849,136,707	93.35
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	122,278,165,501	66.04	負債準備	172,278,212,416	93.04
累計減損—按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	-17,052,603	--	一般金融保險賠款特別準備	164,537,594,907	88.86
應收款項	1,219,361,212	0.66	農業金融保險賠款特別準備	7,350,263,987	3.97
應收利息	1,219,487,542	0.66	員工福利負債準備	390,353,522	0.21
備抵損失—應收利息	-126,330	-	遞延所得稅負債	23,956,953	0.01
本期所得稅資產	360,699,327	0.19	估計應付土地增值稅	23,956,953	0.01
應收所得稅退稅款	240,424,278	0.13	什項負債	546,967,338	0.30

中央存款保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付所得稅稅款	120,275,049	0.06	存入保證金	2,165,000	-
預付款項	26,783,293	0.01	暫收及待結轉帳項	544,802,338	0.29
預付費用	26,783,293	0.01	權益	11,117,346,387	6.00
短期墊款	10,721,493	0.01	資本	10,000,000,000	5.40
短期墊款	10,376,950	0.01	資本	10,000,000,000	5.40
代繳保費	344,543	-	資本	10,000,000,000	5.40
不動產、廠房及設備	419,448,186	0.23	資本公積	264,818	-
土地	277,569,518	0.15	資本公積	264,818	-
土地	215,547,532	0.12	受贈公積	264,818	-
重估增值－土地	62,021,986	0.03	保留盈餘（或累積虧損）	1,236,166,593	0.67
房屋及建築	113,626,629	0.06	已指撥保留盈餘	1,236,166,593	0.67
房屋及建築	265,485,906	0.14	法定公積	235,700,656	0.13
累計折舊－房屋及建築	-151,859,277	--	特別公積	1,000,465,937	0.54
機械及設備	15,650,836	0.01	累積其他綜合損益	-119,085,024	--
機械及設備	55,411,867	0.03	確定福利計畫之再衡量數	-119,085,024	--
累計折舊－機械及設備	-39,761,031	--	確定福利計畫之再衡量數	-119,085,024	--
交通及運輸設備	4,155,214	-			--

中央存款保險股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	13,427,742	0.01			--
累計折舊－交通及運輸設備	-9,272,528	--			--
什項設備	8,445,989	-			--
什項設備	26,794,486	0.01			--
累計折舊－什項設備	-18,348,497	--			--
無形資產	9,337,008	0.01			--
無形資產	9,337,008	0.01			--
電腦軟體	9,337,008	0.01			--
其他資產	710,328	-			--
什項資產	710,328	-			--
存出保證金	710,328	-			--
存出保證品	89,400,000	0.05			--
抵繳存出保證品	-89,400,000	--			--
合 計	185,158,686,388	100.00	合 計	185,158,686,388	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）257,906,458,354元。

中央存款保險股份有限公司

資產負債表附表

中華民國114年5月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)各為257,906,458,354元，包括委任投資(受託投資款項)257,906,058,354元，係本公司受託管理金融業特別準備金及其運用事項，暨保證品(存入保證品)400,000元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：
 - (1)中國信託商業銀行(以下簡稱中信銀行)概括承受花蓮區中小企業銀行(下稱花企)後，發現一筆未揭露負債269,965元要求增加賠付，經金融重建基金同意備案，將俟中信銀行實際支付該筆負債後，再依行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案之核處原則辦理，截至本月底止中信銀行尚未申請。
 - (2)花企一筆及中華商業銀行三筆保留訴訟(授信)案已訴訟終結換發債權憑證(債權金額：花企19,768,513元，中華商業銀行30,336,806元)，本公司分別於111年5月24日及112年2月22日以花企及中華商業銀行債權人身分零元承受該等債權，嗣後如有追償所得將依金融重建基金結束規劃方案，分別償還該基金及本公司。

中央存款保險股份有限公司
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
一般建築及設備計畫		4,010,000			4,010,000	52,000	438,768	1,156,500	1,595,268	3,067.82	1,543,268	2,967.82	為應業務需要， 提前辦理採購所致。 原規劃汰換之設備尚堪使用，致延後執行。 為應業務需要， 提前辦理採購所致。	
一次性項目		4,010,000			4,010,000	52,000	438,768	1,156,500	1,595,268	3,067.82	1,543,268	2,967.82		
機械及設備		1,850,000			1,850,000		321,454	1,156,500	1,477,954	--	1,477,954			
交通及運輸設備		350,000			350,000	2,000					-2,000	-100.00		
什項設備		1,810,000			1,810,000	50,000	117,314		117,314	234.63	67,314	134.63		
總計		4,010,000			4,010,000	52,000	438,768	1,156,500	1,595,268	3,067.82	1,543,268	2,967.82		
不動產、廠房及設備		4,010,000			4,010,000	52,000	438,768	1,156,500	1,595,268	3,067.82	1,543,268	2,967.82		
機械及設備		1,850,000			1,850,000		321,454	1,156,500	1,477,954	--	1,477,954			
交通及運輸設備		350,000			350,000	2,000					-2,000	-100.00		
什項設備及其他		1,810,000			1,810,000	50,000	117,314		117,314	234.63	67,314	134.63		
總計		4,010,000			4,010,000	52,000	438,768	1,156,500	1,595,268	3,067.82	1,543,268	2,967.82		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。