

中央存款保險股份有限公司

損 益 表

中華民國 111 年 12 月份

頁次：1/2

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	11,253,269,000	1,131,024,938	992,765,000	138,259,938	13.93	13,161,611,331	11,253,269,000	1,908,342,331	16.96
金融保險收入	11,253,186,000	1,131,024,938	992,765,000	138,259,938	13.93	13,161,538,831	11,253,186,000	1,908,352,831	16.96
利息收入	1,039,867,000	150,902,929	141,656,000	9,246,929	6.53	1,501,933,301	1,039,867,000	462,066,301	44.44
保費收入	10,213,319,000	980,122,009	851,109,000	129,013,009	15.16	11,659,605,530	10,213,319,000	1,446,286,530	14.16
其他營業收入	83,000					72,500	83,000	-10,500	-12.65
代理收入	83,000					72,500	83,000	-10,500	-12.65
營業成本	10,263,583,000	1,062,435,731	931,671,000	130,764,731	14.04	12,140,167,094	10,263,583,000	1,876,584,094	18.28
金融保險成本	10,263,583,000	1,062,435,731	931,671,000	130,764,731	14.04	12,140,167,094	10,263,583,000	1,876,584,094	18.28
利息費用	12,500,000	404,296	1,042,000	-637,704	-61.20	1,301,844	12,500,000	-11,198,156	-89.59
承保費用	480,000	9,168	40,000	-30,832	-77.08	258,232	480,000	-221,768	-46.20
手續費用	3,045,000	563,731	254,000	309,731	121.94	3,119,909	3,045,000	74,909	2.46
提存特別準備	10,244,601,000	1,061,218,032	930,088,000	131,130,032	14.10	12,132,903,206	10,244,601,000	1,888,302,206	18.43
預期信用減損損失	2,957,000	240,504	247,000	-6,496	-2.63	2,583,903	2,957,000	-373,097	-12.62
營業毛利(毛損)	989,686,000	68,589,207	61,094,000	7,495,207	12.27	1,021,444,237	989,686,000	31,758,237	3.21
營業費用	983,764,000	68,339,112	57,825,000	10,514,112	18.18	1,016,488,228	983,764,000	32,724,228	3.33
業務費用	909,259,000	58,361,200	48,259,000	10,102,200	20.93	955,771,629	909,259,000	46,512,629	5.12
業務費用	909,259,000	58,361,200	48,259,000	10,102,200	20.93	955,771,629	909,259,000	46,512,629	5.12
管理費用	69,699,000	9,315,815	8,871,000	444,815	5.01	57,999,609	69,699,000	-11,699,391	-16.79
管理費用	69,699,000	9,315,815	8,871,000	444,815	5.01	57,999,609	69,699,000	-11,699,391	-16.79
其他營業費用	4,806,000	662,097	695,000	-32,903	-4.73	2,716,990	4,806,000	-2,089,010	-43.47
研究發展費用	2,806,000	143,811	387,000	-243,189	-62.84	1,570,443	2,806,000	-1,235,557	-44.03
員工訓練費用	2,000,000	518,286	308,000	210,286	68.27	1,146,547	2,000,000	-853,453	-42.67
營業利益(損失)	5,922,000	250,095	3,269,000	-3,018,905	-92.35	4,956,009	5,922,000	-965,991	-16.31
營業外收入	1,112,000	1,108,159		1,108,159		1,859,733	1,112,000	747,733	67.24
其他營業外收入	1,112,000	1,108,159		1,108,159		1,859,733	1,112,000	747,733	67.24
賠償收入		38,419		38,419		54,192		54,192	

中央存款保險股份有限公司

損 益 表

中華民國 111 年 12 月份

頁次：2/2

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	%
什項收入	1,112,000	1,069,740		1,069,740		1,805,541	1,112,000	693,541	62.37
營業外費用	7,034,000	1,358,254	3,269,000	-1,910,746	-58.45	6,815,742	7,034,000	-218,258	-3.10
其他營業外費用	7,034,000	1,358,254	3,269,000	-1,910,746	-58.45	6,815,742	7,034,000	-218,258	-3.10
資產報廢損失	550,000	64,374	55,000	9,374	17.04	2,770,476	550,000	2,220,476	403.72
什項費用	6,484,000	1,293,880	3,214,000	-1,920,120	-59.74	4,045,266	6,484,000	-2,438,734	-37.61
營業外利益(損失)	-5,922,000	-250,095	-3,269,000	3,018,905	-92.35	-4,956,009	-5,922,000	965,991	-16.31
稅前淨利(淨損)									
所得稅費用(利益)									
繼續營業單位本期淨利(淨損)									
本期淨利(淨損)									

註：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悉數為「確定福利計畫之再衡量數」22,072,215元。

中央存款保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 111 年 12 月 31 日

頁次：1/3

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	149,619,223,642	100.00	負債	138,478,687,992	92.55
流動資產	149,171,949,160	99.70	流動負債	84,063,148	0.06
現金	16,928,409	0.01	應付款項	84,063,148	0.06
銀行存款	16,578,409	0.01	應付代收款	1,766,980	0.00
零用金及週轉金	350,000	0.00	應付費用	4,682,988	0.00
存放央行	60,005,989,969	40.11	其他應付款	77,613,180	0.05
存放央行	60,005,989,969	40.11	其他負債	138,394,624,844	92.50
流動金融資產	87,989,244,049	58.81	負債準備	137,974,236,596	92.22
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	87,998,686,174	58.82	一般金融保險賠款特別準備	131,198,978,480	87.69
累計減損-按攤銷後成本衡量之金融資產-	9,442,125	0.01	農業金融保險賠款特別準備	6,423,758,743	4.29
流動			員工福利負債準備	351,499,373	0.23
應收款項	844,554,294	0.56	遞延所得稅負債	23,956,953	0.02
應收利息	844,591,419	0.56	估計應付土地增值稅	23,956,953	0.02
備抵損失-應收利息	37,125	0.00	什項負債	396,431,295	0.26
本期所得稅資產	299,503,822	0.20	存入保證金	1,895,000	0.00
應收所得稅退稅款	299,503,822	0.20	暫收及待結轉帳項	394,536,295	0.26
預付款項	15,067,039	0.01	權益	11,140,535,650	7.45
預付費用	15,067,039	0.01	資本	10,000,000,000	6.68
短期墊款	661,578	0.00	資本	10,000,000,000	6.68
短期墊款	3,522	0.00	資本	10,000,000,000	6.68
代繳保費	658,056	0.00	資本公積	264,818	0.00
不動產、廠房及設備	433,933,444	0.29	資本公積	264,818	0.00
土地	277,569,518	0.19	受贈公積	264,818	0.00
土地	215,547,532	0.14	保留盈餘	1,236,166,593	0.83
重估增值—土地	62,021,986	0.04	已指撥保留盈餘	1,236,166,593	0.83
房屋及建築	125,068,521	0.08	法定公積	235,700,656	0.16
房屋及建築	265,485,906	0.18	特別公積	1,000,465,937	0.67

中央存款保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 111 年 12 月 31 日

頁次：2/3

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－房屋及建築	140,417,385	0.09	累積其他綜合損益	-95,895,761	-0.06
機械及設備	19,148,655	0.01	確定福利計畫之再衡量數	-95,895,761	-0.06
機械及設備	59,083,118	0.04	確定福利計畫之再衡量數	-95,895,761	-0.06
累計折舊－機械及設備	39,934,463	0.03			
交通及運輸設備	5,182,962	0.00			
交通及運輸設備	14,516,804	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	9,333,842	0.01			
什項設備	6,963,788	0.00			
什項設備	26,127,389	0.02			
累計折舊－什項設備	19,163,601	0.01			
無形資產	12,455,488	0.01			
無形資產	12,455,488	0.01			
電腦軟體	12,455,488	0.01			
其他資產	885,550	0.00			
什項資產	885,550	0.00			
暫付及待結轉帳項	200,000	0.00			
存出保證金	685,550	0.00			
存出保證品	89,400,000	0.06			
抵繳存出保證品	89,400,000	0.06			

中央存款保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 111 年 12 月 31 日

頁次：3/3

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	149,619,223,642	100.00	合 計	149,619,223,642	100.00

註:1. 信託代理與保證資產(負債)各為158,751,090,390元，包括委任投資(受託投資款項)158,750,660,390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)430,000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，截至本年底中信銀行尚未申請。

(2) 花企一筆保留訴訟案已訴訟終結換發債權憑證(債權金額19,768,513元)，本公司於111年5月24日以花企債權人資格零元承受該案債權，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。

3. 依行政院主計總處111年3月25日研商國營事業資產負債表刪除「首次採用國際財務報導準則調整數」科目相關事宜會議決議與同年8月29日主會金字第1110500879號函相關處理原則及存款保險條例第5條規定，爰將本公司111年12月31日「首次採用國際財務報導準則調整數」科目負 26,067,511元，分別調整至「一般金融保險賠款特別準備」負 25,084,037元及「農業金融保險賠款特別準備」負 983,474元後，該科目餘額為零。

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 111 年 12 月份

頁次：1/1

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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		6,934,000			6,934,000	6,934,000	6,316,211		6,316,211	91.09	-617,789	-8.91		
機械及設備		5,265,000			5,265,000	5,265,000	5,255,993		5,255,993	99.83	-9,007	-0.17		
交通及運輸設備		370,000			370,000	370,000	254,559		254,559	68.80	-115,441	-31.20		
什項設備及其他		1,299,000			1,299,000	1,299,000	805,659		805,659	62.02	-493,341	-37.98		
總 計		6,934,000			6,934,000	6,934,000	6,316,211		6,316,211	91.09	-617,789	-8.91		
不動產、廠房及設備		6,934,000			6,934,000	6,934,000			6,316,211	91.09	-617,789	-8.91		
機械及設備		5,265,000			5,265,000	5,265,000			5,255,993	99.83	-9,007	-0.17		
交通及運輸設備		370,000			370,000	370,000			254,559	68.80	-115,441	-31.20		
什項設備及其他		1,299,000			1,299,000	1,299,000			805,659	62.02	-493,341	-37.98		
總 計		6,934,000			6,934,000	6,934,000			6,316,211	91.09	-617,789	-8.91		