

中央存款保險股份有限公司

損 益 表

中華民國114年4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	1,314,076,921	1,130,732,000	183,344,921	16.21	5,251,382,025	4,522,926,000	728,456,025	16.11
金融保險收入	13,568,779,000	1,314,076,921	1,130,732,000	183,344,921	16.21	5,251,382,025	4,522,926,000	728,456,025	16.11
利息收入	1,952,134,000	210,458,357	162,678,000	47,780,357	29.37	836,083,025	650,710,000	185,373,025	28.49
保費收入	11,616,645,000	1,103,824,750	968,054,000	135,770,750	14.03	4,415,299,000	3,872,216,000	543,083,000	14.03
預期信用減損利益		-206,186		-206,186					
其他營業收入	79,000								
代理收入	79,000								
營業成本	12,450,445,000	1,282,276,734	1,094,502,000	187,774,734	17.16	4,780,325,523	4,073,670,000	706,655,523	17.35
金融保險成本	12,450,445,000	1,282,276,734	1,094,502,000	187,774,734	17.16	4,780,325,523	4,073,670,000	706,655,523	17.35
利息費用	6,812,000		567,000	-567,000	-100.00	21,238	2,268,000	-2,246,762	-99.06
承保費用	510,000	32,114	40,000	-7,886	-19.72	132,682	160,000	-27,318	-17.07
手續費用	3,894,000	373,250	324,000	49,250	15.20	1,074,391	1,296,000	-221,609	-17.10
提存特別準備	12,433,926,000	1,281,522,337	1,093,129,000	188,393,337	17.23	4,778,748,179	4,068,179,000	710,569,179	17.47
預期信用減損損失	5,303,000	349,033	442,000	-92,967	-21.03	349,033	1,767,000	-1,417,967	-80.25
營業毛利（毛損）	1,118,413,000	31,800,187	36,230,000	-4,429,813	-12.23	471,056,502	449,256,000	21,800,502	4.85
營業費用	1,111,907,000	31,080,086	35,915,000	-4,834,914	-13.46	469,932,398	448,239,000	21,693,398	4.84
業務費用	1,031,717,000	26,236,602	29,765,000	-3,528,398	-11.85	451,526,758	425,041,000	26,485,758	6.23

中央存款保險股份有限公司

損 益 表

中華民國114年4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	%
業務費用	1,031,717,000	26,236,602	29,765,000	-3,528,398	-11.85	451,526,758	425,041,000	26,485,758	6.23
管理費用	74,529,000	4,729,634	5,774,000	-1,044,366	-18.09	18,001,368	22,272,000	-4,270,632	-19.17
管理費用	74,529,000	4,729,634	5,774,000	-1,044,366	-18.09	18,001,368	22,272,000	-4,270,632	-19.17
其他營業費用	5,661,000	113,850	376,000	-262,150	-69.72	404,272	926,000	-521,728	-56.34
研究發展費用	3,811,000	27,000	321,000	-294,000	-91.59	220,762	706,000	-485,238	-68.73
員工訓練費用	1,850,000	86,850	55,000	31,850	57.91	183,510	220,000	-36,490	-16.59
營業利益（損失）	6,506,000	720,101	315,000	405,101	128.60	1,124,104	1,017,000	107,104	10.53
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	720,101	315,000	405,101	128.60	1,124,549	1,017,000	107,549	10.58
其他營業外費用	6,506,000	720,101	315,000	405,101	128.60	1,124,549	1,017,000	107,549	10.58
資產報廢損失	564,000	123,923		123,923		133,311		133,311	
什項費用	5,942,000	596,178	315,000	281,178	89.26	991,238	1,017,000	-25,762	-2.53
營業外利益（損失）	-6,506,000	-720,101	-315,000	-405,101	128.60	-1,124,104	-1,017,000	-107,104	10.53

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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	184,967,651,079	100.00	負債	173,850,304,692	93.99
流動資產	184,537,106,640	99.77	流動負債	2,292,444,671	1.24
現金	37,779,553	0.02	應付款項	84,795,381	0.05
銀行存款	37,429,553	0.02	應付代收款	1,019,920	-
零用金及週轉金	350,000	-	應付費用	517,293	-
存放央行	60,049,022,088	32.46	其他應付款	83,258,168	0.05
存放央行	60,049,022,088	32.46	預收款項	2,207,649,290	1.19
流動金融資產	122,931,874,542	66.46	預收保費	2,207,649,290	1.19
附賣回票券及債券投資	2,300,383,741	1.24	其他負債	171,557,860,021	92.75
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	120,648,169,717	65.23	負債準備	170,987,631,965	92.44
累計減損—按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	-16,678,916	--	一般金融保險賠款特別準備	163,281,297,627	88.28
應收款項	1,137,167,411	0.61	農業金融保險賠款特別準備	7,316,463,424	3.96
應收利息	1,137,285,932	0.61	員工福利負債準備	389,870,914	0.21
備抵損失—應收利息	-118,521	-	遞延所得稅負債	23,956,953	0.01
本期所得稅資產	345,141,700	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	546,271,103	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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付所得稅稅款	104,717,422	0.06	存入保證金	1,699,000	-
預付款項	23,599,423	0.01	暫收及待結轉帳項	544,572,103	0.29
預付費用	23,599,423	0.01	權益	11,117,346,387	6.01
短期墊款	12,521,923	0.01	資本	10,000,000,000	5.41
短期墊款	11,854,800	0.01	資本	10,000,000,000	5.41
代繳保費	667,123	-	資本	10,000,000,000	5.41
不動產、廠房及設備	420,018,223	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	114,021,177	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	-151,464,729	--	特別公積	1,000,465,937	0.54
機械及設備	15,797,067	0.01	累積其他綜合損益	-119,085,024	--
機械及設備	55,282,232	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	-39,485,165	--	確定福利計畫之再衡量數	-119,085,024	--
交通及運輸設備	4,209,043	-			--

中央存款保險股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國114年4月30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	-9,218,699	-			--
什項設備	8,421,418	-			--
什項設備	26,677,172	0.01			--
累計折舊－什項設備	-18,255,754	--			--
無形資產	9,825,888	0.01			--
無形資產	9,825,888	0.01			--
電腦軟體	9,825,888	0.01			--
其他資產	700,328	-			--
什項資產	700,328	-			--
存出保證金	700,328	-			--
存出保證品	89,400,000	0.05			--
抵繳存出保證品	-89,400,000	--			--
合 計	184,967,651,079	100.00	合 計	184,967,651,079	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）257,637,417,812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4月30日

1. 信託代理與保證資產(負債)各為257,637,417,812元，包括委任投資(受託投資款項)257,637,017,812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4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	191,819	246,949	438,768	843.78	386,768	743.78	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	191,819	246,949	438,768	843.78	386,768	743.78		
機械及設備		1,850,000			1,850,000		191,819	129,635	321,454	--	321,454			
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	191,819	246,949	438,768	843.78	386,768	743.78		
不動產、廠房及設備		4,010,000			4,010,000	52,000	191,819	246,949	438,768	843.78	386,768	743.78		
機械及設備		1,850,000			1,850,000		191,819	129,635	321,454	--	321,454			
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	191,819	246,949	438,768	843.78	386,768	743.78		

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。