

財團法人住宅地震保險基金
資產負債表
中華民國100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				
流動資產	6,552,407,247	5,326,595,058	1,225,812,189	23.01
現金及約當現金	5,033,596,739	4,027,369,177	1,006,227,562	24.98
活期存款	335,474,855	108,826,332	226,648,523	208.27
定期存款	4,698,021,884	3,918,467,548	779,554,336	19.89
零用及週轉金	100,000	75,297	24,703	32.81
備供出售金融資產-流動	1,136,362,572	396,024,202	740,338,370	186.94
備供出售金融資產-流動	1,134,763,880	394,008,740	740,755,140	188.00
備供出售金融資產評價調整-流動	1,598,692	2,015,462	(416,770)	(20.68)
持有至到期日金融資產-一年內到期	149,990,489	652,320,235	(502,329,746)	(77.01)
持有至到期日金融資產-一年內到期	149,990,489	652,320,235	(502,329,746)	(77.01)
應收再保往來款項-淨額	97,397,176	119,830,787	(22,433,611)	(18.72)
應收再保往來款項	5,355,458	5,355,458	0	0.00
應收再保業務款項	92,041,718	114,475,329	(22,433,611)	(19.60)
其他應收款	135,044,693	130,916,486	4,128,207	3.15
應收退稅款	4,422,072	5,155,795	(733,723)	(14.23)
應收利息及收益	130,573,031	123,349,286	7,223,745	5.86
其他應收款	49,590	2,411,405	(2,361,815)	(97.94)
預付款項	15,578	134,171	(118,593)	(88.39)
預付費用	15,578	134,171	(118,593)	(88.39)
基金及投資	7,990,723,161	7,018,424,394	972,298,767	13.85
備供出售金融資產-非流動	4,139,077,194	4,338,577,027	(199,499,833)	(4.60)
備供出售金融資產-非流動	4,111,508,407	4,305,293,751	(193,785,344)	(4.50)
備供出售金融資產評價調整-非流動	27,568,787	33,283,276	(5,714,489)	(17.17)
持有至到期日金融資產-非流動	3,851,645,967	2,679,847,367	1,171,798,600	43.73
持有至到期日金融資產-非流動	3,851,645,967	2,679,847,367	1,171,798,600	43.73
固定資產	4,060,435	5,235,328	(1,174,893)	(22.44)
電腦設備	2,723,788	3,084,189	(360,401)	(11.69)
電腦設備	8,365,883	7,533,215	832,668	11.05
累計折舊-電腦設備	(5,642,095)	(4,449,026)	(1,193,069)	26.82

財團法人住宅地震保險基金
資產負債表
中華民國100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
交通及運輸設備	0	42,744	(42,744)	(100.00)
交通及運輸設備	427,455	427,455	0	0.00
累計折舊—交通及運輸設備	(427,455)	(384,711)	(42,744)	11.11
其他設備	602,244	868,979	(266,735)	(30.70)
什項設備	2,503,390	2,380,365	123,025	5.17
累計折舊—什項設備	(1,901,146)	(1,511,386)	(389,760)	25.79
租賃權益改良	734,403	1,239,416	(505,013)	(40.75)
租賃權益改良	7,048,886	6,769,836	279,050	4.12
累計折舊—租賃權益改良	(6,314,483)	(5,530,420)	(784,063)	14.18
無形資產	977,954	1,525,445	(547,491)	(35.89)
電腦軟體成本	977,954	1,525,445	(547,491)	(35.89)
其他資產	1,253,500	1,253,500	0	0.00
存出保證金	1,253,500	1,253,500	0	0.00
存出保證金	1,253,500	1,253,500	0	0.00
資產合計	14,549,422,297	12,353,033,725	2,196,388,572	17.78
負債				
流動負債	91,059,702	99,683,311	(8,623,609)	(8.65)
應付再保往來款項-淨額	48,252,404	59,688,705	(11,436,301)	(19.16)
應付再保往來款項	2,591,700	2,396,578	195,122	8.14
應付再保業務款項	45,660,704	57,292,127	(11,631,423)	(20.30)
其他應付款	12,483,542	11,868,979	614,563	5.18
應付費用	11,189,268	10,392,094	797,174	7.67
應付代收款	1,294,274	1,476,885	(182,611)	(12.36)
預收款項	30,323,756	28,125,627	2,198,129	7.82
預收保費	30,323,756	28,125,627	2,198,129	7.82
長期負債	879,654	685,259	194,395	28.37
退休及離職金準備	879,654	685,259	194,395	28.37
營業及負債準備	13,728,283,321	11,719,859,377	2,008,423,944	17.14
特別準備	13,305,316,244	11,393,411,522	1,911,904,722	16.78
預留調整準備	300,273,883	235,927,732	64,346,151	27.27
信用風險準備	122,693,194	90,520,123	32,173,071	35.54

財團法人住宅地震保險基金
資產負債表
中華民國100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
其他負債	202,500	245,500	(43,000)	(17.52)
存入保證金	202,500	245,500	(43,000)	(17.52)
負債合計	13,820,425,177	11,820,473,447	1,999,951,730	16.92
淨值				
基金	20,000,000	20,000,000	0	0.00
創立基金	20,000,000	20,000,000	0	0.00
餘絀	679,829,641	477,261,540	202,568,101	42.44
累積賸餘	679,829,641	477,261,540	202,568,101	42.44
淨值調整	29,167,479	35,298,738	(6,131,259)	(17.37)
金融商品未實現損益	29,167,479	35,298,738	(6,131,259)	(17.37)
淨值合計	728,997,120	532,560,278	196,436,842	36.89
負債及淨值合計	14,549,422,297	12,353,033,725	2,196,388,572	17.78

- 填表說明：1.本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。
3.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如:本期餘絀應結轉至累計餘絀)。

財團法人住宅地震保險基金
收支餘絀決算表
中華民國100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
2,966,580,927	收入總額	3,015,400,000	3,102,844,976	87,444,976	2.90
2,966,580,927	事業收入	3,015,400,000	3,102,844,976	87,444,976	2.90
2,586,183,574	再保費收入	2,624,972,000	2,689,225,788	64,253,788	2.45
30,423,447	再保佣金收入	31,473,000	30,278,613	(1,194,387)	(3.79)
77,481,739	管理費用收入	77,205,000	80,432,683	3,227,683	4.18
61,985,391	預留調整準備收入	61,764,000	64,346,151	2,582,151	4.18
30,992,694	信用風險準備收入	30,882,000	32,173,071	1,291,071	4.18
2,910,750	攤回再保賠款與給付		177,200	177,200	
3,618,640	再保手續費收入	3,711,000	3,643,369	(67,631)	(1.82)
164,877,266	利息收入	185,393,000	202,568,101	17,175,101	9.26
8,107,426	收回呆帳及過期帳				
2,801,703,661	支出總額	2,830,007,000	2,900,276,875	70,269,875	2.48
2,739,711,392	事業支出	2,759,309,000	2,838,146,716	78,837,716	2.86
810,562,238	再保費支出	822,620,000	814,045,572	(8,574,428)	(1.04)
2,910,750	再保賠款與給付		177,200	177,200	
1,817,572,819	提存特別準備	1,828,543,000	1,911,904,722	83,361,722	4.56
61,985,391	提存預留調整準備	61,764,000	64,346,151	2,582,151	4.18
30,992,694	提存信用風險準備	30,882,000	32,173,071	1,291,071	4.18
15,687,500	再保手續費支出	15,500,000	15,500,000	0	0.00
61,992,269	營業費用	70,698,000	62,130,159	(8,567,841)	(12.12)
61,992,269	業務費用	70,698,000	62,130,159	(8,567,841)	(12.12)
164,877,266	本期賸餘	185,393,000	202,568,101	17,175,101	9.26

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人住宅地震保險基金
現金流量決算表
中華民國100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				
本期賸餘	185,393,000	202,568,101	17,175,101	9.26
調整非現金項目				
折舊	2,541,000	2,419,433	(121,567)	(4.78)
各項攤銷	1,318,000	1,186,176	(131,824)	(10.00)
溢價攤銷		70,587,686	70,587,686	
提存特別準備金	1,828,543,000	1,911,904,722	83,361,722	4.56
提存預留調整準備	61,764,000	64,346,151	2,582,151	4.18
提存信用風險準備	30,882,000	32,173,071	1,291,071	4.18
提存退休及離職金準備	220,000	194,395	(25,605)	(11.64)
應收再保往來款項-淨額減少(增加)	(10,222,000)	22,433,611	32,655,611	(319.46)
其他應收款減少(增加)	5,644,000	(4,128,207)	(9,772,207)	(173.14)
其他資產減少(增加)	8,107,000	0	(8,107,000)	(100.00)
預付款項減少(增加)	(50,000)	118,593	168,593	(337.19)
應付再保往來款項-淨額增加(減少)	(7,490,000)	(11,436,301)	(3,946,301)	52.69
其他應付款增加(減少)	(500,000)	614,563	1,114,563	(222.91)
預收款項增加(減少)	0	2,198,129	2,198,129	
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,106,150,000	2,295,180,123	189,030,123	8.98
投資活動之現金流量				
金融資產減少(增加)	(941,107,000)	(1,287,026,336)	(345,919,336)	36.76
購置固定資產	(1,540,000)	(1,244,540)	295,460	(19.19)
購置無形資產	(1,259,000)	(638,685)	620,315	(49.27)
投資活動之淨現金流入(流出-)	(943,906,000)	(1,288,909,561)	(345,003,561)	36.55
融資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	(200,000)	(43,000)	157,000	(78.50)
融資活動之淨現金流入(流出-)	(200,000)	(43,000)	157,000	(78.50)
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,162,044,000	1,006,227,562	(155,816,438)	(13.41)
期初現金及約當現金	3,756,644,000	4,027,369,177	270,725,177	7.21
期末現金及約當現金	4,918,688,000	5,033,596,739	114,908,739	2.34

填表說明：1. 本表「項目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

2. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券等。

3. 基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及融資活動。

財團法人住宅地震保險基金

淨值變動表

中華民國100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	20,000,000			20,000,000	
創立基金	20,000,000			20,000,000	
餘絀	477,261,540	202,568,101		679,829,641	
累積賸餘(短絀)	477,261,540	202,568,101		679,829,641	年度財務收益淨額(利息收入)依本基金管理辦法第六條規定轉入餘絀。
淨值調整	35,298,738			29,167,479	
金融商品未實現利益 (損失)	35,298,738		6,131,259	29,167,479	係本基金持有之備供出售金融商品依公平價值評價之未實現評價利益。
合 計	532,560,278	202,568,101	6,131,259	728,997,120	

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

2. 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。

3. 本表應以結帳後總分類帳科目列示(如：本期餘絀應結轉至累計餘絀)。