

主要表：(一)

財團法人聯合信用卡處理中心
收支營運決算表
中華民國107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
2,187,832,642	收入	2,150,614,000	2,269,188,444	118,574,444	5.51
2,065,652,061	業務收入	2,035,902,000	2,113,036,194	77,134,194	3.79
1,167,549,691	勞務收入	1,135,372,000	1,207,021,297	71,649,297	6.31
328,354,797	手續費收入	335,950,000	293,955,319	(41,994,681)	(12.50)
567,671,753	清算處理費收入	562,690,000	610,193,590	47,503,590	8.44
2,075,820	約定使用費收入	1,890,000	1,865,988	(24,012)	(1.27)
122,180,581	業務外收入	114,712,000	156,152,250	41,440,250	36.13
47,691,305	利息收入	49,797,000	49,497,441	(299,559)	(0.60)
-	兌換利益	40,000,000	74,736,084	34,736,084	86.84
74,489,276	其他收入	24,915,000	31,918,725	7,003,725	28.11
1,717,426,800	支出	1,822,175,000	1,727,973,523	(94,201,477)	(5.17)
1,655,990,125	業務支出	1,791,197,000	1,712,064,399	(79,132,601)	(4.42)
1,536,560,383	勞務成本	1,671,393,000	1,596,260,623	(75,132,377)	(4.50)
119,429,742	管理成本	119,804,000	115,803,776	(4,000,224)	(3.34)
61,436,675	業務外支出	30,978,000	15,909,124	(15,068,876)	(48.64)
21,091,660	兌換損失	-	-	-	-
40,345,015	其他支出	30,978,000	15,909,124	(15,068,876)	(48.64)
470,405,842	本期稅前餘絀	328,439,000	541,214,921	212,775,921	64.78
(74,213,501)	所得稅	(47,369,000)	(100,094,957)	(52,725,957)	111.31
396,192,341	本期稅後餘絀	281,070,000	441,119,964	160,049,964	56.94

填表說明：1.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

2.請附註或以附表說明本期其他綜合餘絀各4級科目預(決)算數金額，其內容如下：

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)
(16,320,127)	本期其他綜合餘絀			
	確定福利計劃之再衡量數	(510,000)	(58,664,127)	(58,154,127)
2,774,422	與不重分類之項目相關之所得稅	(8,208,000)	(194,593,854)	(186,385,854)
-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資評價損益	48,795,000	636,300,242	587,505,242
775,065,049	備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	-
(131,309,060)	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-
630,210,284	本期其他綜合餘絀合計	40,077,000	383,042,261	342,965,261

主要表：(二)

財團法人聯合信用卡處理中心
現金流量決算表
中華民國107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
營業活動之現金流量：				
本期稅前餘絀	328,439,000	541,214,921	212,775,921	64.78
調整項目：				
折舊費用	269,286,000	246,646,633	(22,639,367)	(8.41)
攤銷費用	100,206,000	97,869,824	(2,336,176)	(2.33)
預期信用減損損失數	-	3,815,899	3,815,899	-
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	-	497,950	497,950	-
利息收入	(49,797,000)	(49,497,441)	299,559	(0.60)
處分不動產、廠房及設備損失	180,000	42,139	(137,861)	(76.59)
透過損益按公允價值衡量金融資產-流動	-	(6,993,300)	(6,993,300)	-
應收票據淨額	(3,000)	(4,106,000)	(4,103,000)	136,766.67
應收款項淨額	(304,091,000)	(3,715,960,237)	(3,411,869,237)	1,121.99
其他應收款	(3,363,000)	25,444,228	28,807,228	(856.59)
預付款項	(129,000)	(2,803,391)	(2,674,391)	2,073.17
其他流動金融資產	(82,571,000)	-	82,571,000	(100.00)
其他流動資產	(239,000)	(20,098,649)	(19,859,649)	8,309.48
應付款項	284,039,000	3,554,720,004	3,270,681,004	1,151.49
其他應付款	8,506,000	24,480,642	15,974,642	187.80
其他流動負債	413,000	(20,096,122)	(20,509,122)	(4,965.89)
淨確定福利負債-非流動	-	(17,904,553)	(17,904,553)	-
應付保管款	(4,524,000)	(6,802,423)	(2,278,423)	50.36
收取之利息	71,421,000	48,859,923	(22,561,077)	(31.59)
支付所得稅	(62,208,000)	(75,586,344)	(13,378,344)	21.51
營業活動之淨現金流入	555,565,000	623,743,703	68,178,703	12.27
投資活動之現金流量：				
其他金融資產-流動	-	(380,400,000)	(380,400,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(260,181,000)	(171,633,198)	88,547,802	(34.03)
處分不動產、廠房及設備	-	100,267	100,267	-
存出保證金	(12,759,000)	659,000	13,418,000	(105.16)
取得無形資產	(256,085,000)	(96,457,461)	159,627,539	(62.33)
遞延資產增購數	(2,500,000)	-	2,500,000	(100.00)
其他非流動資產	-	3,111,693	3,111,693	-
投資活動之淨現金流出	(531,525,000)	(644,619,699)	(113,094,699)	21.28
籌資活動之現金流量：				
存入保證金	6,009,000	64,018,580	58,009,580	965.38
簽帳款付款準備金	80,378,000	(142,080,000)	(222,458,000)	(276.76)
風險擔保金增加	2,765,000	80,400,000	77,635,000	2,807.78
籌資活動之淨現金流入	89,152,000	2,338,580	(86,813,420)	(97.38)
本期現金及約當現金(減少)增加數	113,192,000	(18,537,416)	(131,729,416)	(116.38)
期初現金及約當現金餘額	6,077,441,000	6,383,795,737	306,354,737	5.04
期末現金及約當現金餘額	6,190,633,000	6,365,258,321	174,625,321	2.82

填表說明：1.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。

2.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籌資活動。

主要表：（三）

財團法人聯合信用卡處理中心
淨 值 變 動 表
中華民國107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
		修正式追溯調整 影響數(註)	增 加	小 計		
基金	184,000,000	-	-	-	184,000,000	
創立基金	66,000,000	-	-	-	66,000,000	
捐贈基金	118,000,000	-	-	-	118,000,000	
累積餘絀	7,829,153,401	(6,485)	406,199,357	406,192,872	8,235,346,273	
累積賸餘	7,829,153,401	(6,485)	406,199,357	406,192,872	8,235,346,273	
淨值其他項目	2,511,099,652	(41,129,647)	417,962,868	376,833,221	2,887,932,873	
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資損益	2,511,099,652	(41,129,647)	417,962,868	376,833,221	2,887,932,873	
合 計	10,524,253,053	(41,136,132)	824,162,225	783,026,093	11,307,279,146	

註:配合107年度開始採用國際財務報導準則第9號「金融工具」，相關調整採用不重編前期財務報表，以表列「修正式追溯調整影響數」表達。

填表說明：1.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。

2.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如：本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。

主要表：（四）

財團法人聯合信用卡處理中心
資產負債表
中華民國107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
流動資產	28,649,825,684	24,583,230,161	4,066,595,523	16.54
現金及約當現金	6,365,258,321	6,383,795,737	(18,537,416)	(0.29)
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	7,399,000	-	7,399,000	-
應收票據淨額	4,218,000	112,000	4,106,000	3,666.07
應收帳款淨額	18,490,528,797	14,774,568,560	3,715,960,237	25.15
其他應收款	133,969,093	158,413,087	(24,443,994)	(15.43)
預付款項	11,143,445	8,340,054	2,803,391	33.61
其他金融資產-流動	3,497,456,287	3,138,246,631	359,209,656	11.45
其他流動資產-其他	139,852,741	119,754,092	20,098,649	16.78
非流動資產	5,137,627,904	4,581,200,373	556,427,531	12.15
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	3,671,975,764	-	3,671,975,764	-
備供出售金融資產-非流動	-	3,552,058,255	(3,552,058,255)	(100.00)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	551,354,680	-	551,354,680	-
以成本衡量之金融資產-非流動	-	60,000,000	(60,000,000)	(100.00)
不動產、廠房及設備	503,878,683	574,086,736	(70,208,053)	(12.23)
無形資產	268,746,490	269,061,723	(315,233)	(0.12)
遞延所得稅資產	91,355,669	70,809,218	20,546,451	29.02
存出保證金	28,011,113	28,670,113	(659,000)	(2.30)
其他非流動資產-其他	22,305,505	26,514,328	(4,208,823)	(15.87)
資 產 總 計	33,787,453,588	29,164,430,534	4,623,023,054	15.85
流動負債	17,530,719,685	13,945,355,829	3,585,363,856	25.71
應付帳款	17,148,478,076	13,593,758,072	3,554,720,004	26.15
其他應付款	226,817,949	197,389,519	29,428,430	14.91
本期所得稅負債	90,188,350	68,876,806	21,311,544	30.94
其他流動負債-其他	65,235,310	85,331,432	(20,096,122)	(23.55)
非流動負債	4,949,454,757	4,694,821,652	254,633,105	5.42
負債準備-非流動	78,721,339	78,721,339	-	-
遞延所得稅負債	724,038,218	505,700,844	218,337,374	43.18
淨確定福利負債-非流動	354,648,345	313,888,771	40,759,574	12.99
存入保證金	397,134,183	333,115,603	64,018,580	19.22
應付保管款	76,812,672	83,615,095	(6,802,423)	(8.14)
簽帳款付款準備金	3,125,300,000	3,267,380,000	(142,080,000)	(4.35)
風險擔保金	192,800,000	112,400,000	80,400,000	71.53
基金及餘絀	11,307,279,146	10,524,253,053	783,026,093	7.44
基金	184,000,000	184,000,000	-	-
累積餘絀	8,235,346,273	7,829,153,401	406,192,872	5.19
其他綜合餘絀	2,887,932,873	2,511,099,652	376,833,221	15.01
負債、基金及餘絀總計	33,787,453,588	29,164,430,534	4,623,023,054	15.85

填表說明：1.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

2.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如：本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。