

**新北市五股區衛生所  
新北市醫療作業基金  
收支餘絀表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>業務收入</b>	<b>15,266,000</b>	<b>100.00</b>	<b>15,883,454</b>	<b>100.00</b>	<b>617,454</b>	<b>4.04</b>	<b>16,058,037</b>	<b>100.00</b>
<b>醫療收入</b>	3,599,000	23.58	4,123,252	25.96	524,252	14.57	4,388,845	27.33
門診醫療收入	3,657,000	23.96	4,296,405	27.05	639,405	17.48	4,571,291	28.47
醫療折讓	-58,000	-0.38	-173,153	-1.09	-115,153	198.54	-182,446	-1.14
<b>其他業務收入</b>	11,667,000	76.42	11,760,202	74.04	93,202	0.80	11,669,192	72.67
其他補助收入	11,659,000	76.37	11,751,302	73.98	92,302	0.79	11,666,192	72.65
雜項業務收入	8,000	0.05	8,900	0.06	900	11.25	3,000	0.02
<b>業務成本與費用</b>	<b>15,529,000</b>	<b>101.72</b>	<b>16,151,354</b>	<b>101.69</b>	<b>622,354</b>	<b>4.01</b>	<b>16,682,856</b>	<b>103.89</b>
<b>醫療成本</b>	3,484,000	22.82	3,979,440	25.05	495,440	14.22	4,226,221	26.32
門診醫療成本	3,484,000	22.82	3,979,440	25.05	495,440	14.22	4,226,221	26.32
<b>其他業務費用</b>	12,045,000	78.90	12,171,914	76.63	126,914	1.05	12,456,635	77.57
雜項業務費用	12,045,000	78.90	12,171,914	76.63	126,914	1.05	12,456,635	77.57
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>-263,000</b>	<b>-1.72</b>	<b>-267,900</b>	<b>-1.69</b>	<b>-4,900</b>	<b>1.86</b>	<b>-624,819</b>	<b>-3.89</b>
<b>業務外收入</b>	<b>274,000</b>	<b>1.79</b>	<b>353,920</b>	<b>2.23</b>	<b>79,920</b>	<b>29.17</b>	<b>787,753</b>	<b>4.91</b>
<b>財務收入</b>	-	-	32	0.00	32	-	24	0.00
利息收入	-	-	32	0.00	32	-	24	0.00
<b>其他業務外收入</b>	274,000	1.79	353,888	2.23	79,888	29.16	787,729	4.91
受贈收入	269,000	1.76	268,716	1.69	-284	-0.11	632,143	3.94
雜項收入	5,000	0.03	85,172	0.54	80,172	1,603.44	155,586	0.97
<b>業務外費用</b>	<b>5,000</b>	<b>0.03</b>	<b>77,203</b>	<b>0.49</b>	<b>72,203</b>	<b>1,444.06</b>	<b>140,779</b>	<b>0.88</b>
<b>其他業務外費用</b>	5,000	0.03	77,203	0.49	72,203	1,444.06	140,779	0.88
雜項費用	5,000	0.03	77,203	0.49	72,203	1,444.06	140,779	0.88
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>269,000</b>	<b>1.76</b>	<b>276,717</b>	<b>1.74</b>	<b>7,717</b>	<b>2.87</b>	<b>646,974</b>	<b>4.03</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>6,000</b>	<b>0.04</b>	<b>8,817</b>	<b>0.06</b>	<b>2,817</b>	<b>46.95</b>	<b>22,155</b>	<b>0.14</b>

**新北市五股區衛生所  
新北市醫療作業基金  
餘絀撥補表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	69,000	100.00	89,326	100.00	20,326	29.46	80,509	100.00
本期賸餘	6,000	8.70	8,817	9.87	2,817	46.95	22,155	27.52
前期未分配賸餘	63,000	91.30	80,509	90.13	17,509	27.79	58,354	72.48
追溯適用及追溯重編之 影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	69,000	100.00	89,326	100.00	20,326	29.46	80,509	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之 影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

**新北市五股區衛生所  
新北市醫療作業基金  
現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>233,000</b>	<b>266,355</b>	<b>33,355</b>	<b>14.32</b>
本期賸餘(短絀)	6,000	8,817	2,817	46.95
利息股利之調整	-	-32	-32	-
利息收入	-	-32	-32	-
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	6,000	8,785	2,785	46.42
調整項目	227,000	257,538	30,538	13.45
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	58,000	173,153	115,153	198.54
折舊、減損及折耗	227,000	267,839	40,839	17.99
其他	-	-268,716	-268,716	-
流動資產淨減(淨增)	-58,000	-324,322	-266,322	459.18
流動負債淨增(淨減)	-	409,584	409,584	-
未計利息股利之現金流入(流出)	233,000	266,323	33,323	14.30
收取利息	-	32	32	-
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>233,000</b>	<b>266,355</b>	<b>33,355</b>	<b>14.32</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-</b>	<b>-1,691</b>	<b>-1,691</b>	<b>-</b>
增加無形資產及其他資產	-	-1,691	-1,691	-
增加其他資產	-	-1,691	-1,691	-
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-</b>	<b>-1,691</b>	<b>-1,691</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>-269,000</b>	<b>-</b>	<b>269,000</b>	<b>-100.00</b>
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-269,000	-	269,000	-100.00
減少其他負債	-269,000	-	269,000	-100.00
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-269,000</b>	<b>-</b>	<b>269,000</b>	<b>-100.00</b>
匯率影響數	-	-	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-36,000</b>	<b>264,664</b>	<b>300,664</b>	<b>-835.18</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>8,461,000</b>	<b>7,166,767</b>	<b>-1,294,233</b>	<b>-15.30</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,425,000</b>	<b>7,431,431</b>	<b>-993,569</b>	<b>-11.79</b>

**新北市五股區衛生所  
新北市醫療作業基金  
平 衡 表**

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>77,530,825</b>	<b>100.00</b>	<b>41,412,595</b>	<b>100.00</b>	<b>36,118,230</b>	<b>87.22</b>
<b>流動資產</b>	<b>10,147,483</b>	<b>13.09</b>	<b>9,731,650</b>	<b>23.50</b>	<b>415,833</b>	<b>4.27</b>
<b>現金</b>	7,431,431	9.59	7,166,767	17.31	264,664	3.69
銀行存款	7,431,431	9.59	7,166,767	17.31	264,664	3.69
<b>應收款項</b>	2,325,181	3.00	2,257,933	5.45	67,248	2.98
應收醫療帳款	524,294	0.68	359,717	0.87	164,577	45.75
備抵醫療折讓	-32,664	-0.04	-16,979	-0.04	-15,685	92.38
其他應收款	1,833,551	2.36	1,915,195	4.62	-81,644	-4.26
<b>預付款項</b>	390,871	0.50	306,950	0.74	83,921	27.34
預付費用	12,992	0.02	6,942	0.02	6,050	87.15
其他預付款	377,879	0.49	300,008	0.72	77,871	25.96
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>904,403</b>	<b>1.17</b>	<b>1,137,340</b>	<b>2.75</b>	<b>-232,937</b>	<b>-20.48</b>
<b>機械及設備</b>	606,496	0.78	764,917	1.85	-158,421	-20.71
機械及設備	2,613,066	3.37	2,578,294	6.23	34,772	1.35
累計折舊－機械及設備	-2,006,570	-2.59	-1,813,377	-4.38	-193,193	10.65
<b>交通及運輸設備</b>	128,271	0.17	164,418	0.40	-36,147	-21.98
交通及運輸設備	701,261	0.90	701,261	1.69	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-572,990	-0.74	-536,843	-1.30	-36,147	6.73
<b>什項設備</b>	169,636	0.22	208,005	0.50	-38,369	-18.45
什項設備	591,449	0.76	591,319	1.43	130	0.02
累計折舊－什項設備	-421,813	-0.54	-383,314	-0.93	-38,499	10.04
<b>其他資產</b>	<b>66,478,939</b>	<b>85.75</b>	<b>30,543,605</b>	<b>73.75</b>	<b>35,935,334</b>	<b>117.65</b>
<b>什項資產</b>	66,478,939	85.75	30,543,605	73.75	35,935,334	117.65
暫付及待結轉款項	1,691	0.00	-	-	1,691	-
代管資產	66,477,248	85.74	30,543,605	73.75	35,933,643	117.65
<b>合 計</b>	<b>77,530,825</b>	<b>100.00</b>	<b>41,412,595</b>	<b>100.00</b>	<b>36,118,230</b>	<b>87.22</b>

備註：科目遞延貸項配合企業會計準則重分類至其他負債，本年度決算金額282萬4,599元，上年度決算金額309萬3,315元。

**新北市五股區衛生所  
新北市醫療作業基金  
平 衡 表**

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>72,425,561</b>	<b>93.42</b>	<b>36,351,050</b>	<b>87.78</b>	<b>36,074,511</b>	<b>99.24</b>
<b>流動負債</b>	<b>3,099,279</b>	<b>4.00</b>	<b>2,689,695</b>	<b>6.49</b>	<b>409,584</b>	<b>15.23</b>
<b>應付款項</b>	2,969,835	3.83	2,689,695	6.49	280,140	10.42
應付帳款	113,502	0.15	149,521	0.36	-36,019	-24.09
應付代收款	390,476	0.50	208,765	0.50	181,711	87.04
應付薪工	1,693,635	2.18	1,640,000	3.96	53,635	3.27
應付費用	772,222	1.00	691,409	1.67	80,813	11.69
<b>預收款項</b>	129,444	0.17	-	-	129,444	-
預收收入	129,444	0.17	-	-	129,444	-
<b>其他負債</b>	<b>69,326,282</b>	<b>89.42</b>	<b>33,661,355</b>	<b>81.28</b>	<b>35,664,927</b>	<b>105.95</b>
<b>遞延負債</b>	2,824,599	3.64	3,093,315	7.47	-268,716	-8.69
遞延收入	2,824,599	3.64	3,093,315	7.47	-268,716	-8.69
<b>什項負債</b>	66,501,683	85.77	30,568,040	73.81	35,933,643	117.55
存入保證金	24,435	0.03	24,435	0.06	-	-
應付代管資產	66,477,248	85.74	30,543,605	73.75	35,933,643	117.65
<b>淨 值</b>	<b>5,105,264</b>	<b>6.58</b>	<b>5,061,545</b>	<b>12.22</b>	<b>43,719</b>	<b>0.86</b>
<b>基金</b>	<b>1,984,021</b>	<b>2.56</b>	<b>1,984,021</b>	<b>4.79</b>	-	-
<b>基金</b>	1,984,021	2.56	1,984,021	4.79	-	-
基金	1,984,021	2.56	1,984,021	4.79	-	-
<b>公積</b>	<b>3,031,917</b>	<b>3.91</b>	<b>2,997,015</b>	<b>7.24</b>	<b>34,902</b>	<b>1.16</b>
<b>資本公積</b>	3,031,917	3.91	2,997,015	7.24	34,902	1.16
受贈公積	3,031,917	3.91	2,997,015	7.24	34,902	1.16
<b>累積餘絀</b>	<b>89,326</b>	<b>0.12</b>	<b>80,509</b>	<b>0.19</b>	<b>8,817</b>	<b>10.95</b>
<b>累積賸餘</b>	89,326	0.12	80,509	0.19	8,817	10.95
累積賸餘	89,326	0.12	80,509	0.19	8,817	10.95
合 計	<b>77,530,825</b>	<b>100.00</b>	<b>41,412,595</b>	<b>100.00</b>	<b>36,118,230</b>	<b>87.22</b>