

**新北市平溪區衛生所**  
**新北市醫療作業基金**  
**收支餘絀表**

中華民國109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        | %      |
| 業務收入      | 18,180,000 | 100.00 | 22,774,705 | 100.00 | 4,594,705 | 25.27    | 19,890,451 | 100.00 |
| 醫療收入      | 7,368,000  | 40.53  | 10,107,614 | 44.38  | 2,739,614 | 37.18    | 8,746,331  | 43.97  |
| 門診醫療收入    | 8,118,000  | 44.65  | 10,918,932 | 47.94  | 2,800,932 | 34.50    | 9,470,528  | 47.61  |
| 醫療折讓      | -750,000   | -4.13  | -811,318   | -3.56  | -61,318   | 8.18     | -724,197   | -3.64  |
| 其他業務收入    | 10,812,000 | 59.47  | 12,667,091 | 55.62  | 1,855,091 | 17.16    | 11,144,120 | 56.03  |
| 其他補助收入    | 10,757,000 | 59.17  | 12,667,091 | 55.62  | 1,910,091 | 17.76    | 11,144,120 | 56.03  |
| 雜項業務收入    | 55,000     | 0.30   | -          | -      | -55,000   | -100.00  | -          | -      |
| 業務成本與費用   | 18,146,000 | 99.81  | 23,116,424 | 101.50 | 4,970,424 | 27.39    | 20,396,662 | 102.54 |
| 醫療成本      | 7,203,000  | 39.62  | 9,734,390  | 42.74  | 2,531,390 | 35.14    | 8,439,943  | 42.43  |
| 門診醫療成本    | 7,203,000  | 39.62  | 9,734,390  | 42.74  | 2,531,390 | 35.14    | 8,439,943  | 42.43  |
| 其他業務費用    | 10,943,000 | 60.19  | 13,382,034 | 58.76  | 2,439,034 | 22.29    | 11,956,719 | 60.11  |
| 雜項業務費用    | 10,943,000 | 60.19  | 13,382,034 | 58.76  | 2,439,034 | 22.29    | 11,956,719 | 60.11  |
| 業務賸餘（短絀）  | 34,000     | 0.19   | -341,719   | -1.50  | -375,719  | -1105.06 | -506,211   | -2.54  |
| 業務外收入     | 5,000      | 0.03   | 33,174     | 0.15   | 28,174    | 563.48   | 141,337    | 0.71   |
| 財務收入      | 5,000      | 0.03   | 5,465      | 0.02   | 465       | 9.30     | 7,861      | 0.04   |
| 利息收入      | 5,000      | 0.03   | 5,465      | 0.02   | 465       | 9.30     | 7,861      | 0.04   |
| 其他業務外收入   | -          | -      | 27,709     | 0.12   | 27,709    | -        | 133,476    | 0.67   |
| 雜項收入      | -          | -      | 27,709     | 0.12   | 27,709    | -        | 133,476    | 0.67   |
| 業務外費用     | -          | -      | -          | -      | -         | -        | 116,004    | 0.58   |
| 其他業務外費用   | -          | -      | -          | -      | -         | -        | 116,004    | 0.58   |
| 財產交易短絀    | -          | -      | -          | -      | -         | -        | 17,800     | 0.09   |
| 雜項費用      | -          | -      | -          | -      | -         | -        | 98,204     | 0.49   |
| 業務外賸餘（短絀） | 5,000      | 0.03   | 33,174     | 0.15   | 28,174    | 563.48   | 25,333     | 0.13   |
| 本期賸餘（短絀）  | 39,000     | 0.21   | -308,545   | -1.35  | -347,545  | -891.14  | -480,878   | -2.42  |

**新北市平溪區衛生所  
新北市醫療作業基金  
餘絀撥補表**

中華民國109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          | 39,000    | 100.00 | -         | -      | -39,000 | -100.00 | -         | -      |
| 本期賸餘          | 39,000    | 100.00 | -         | -      | -39,000 | -100.00 | -         | -      |
| 前期未分配賸餘       | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 公積轉列數         | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 分配之部          | 39,000    | 100.00 | -         | -      | -39,000 | -100.00 | -         | -      |
| 填補累積短絀        | 39,000    | 100.00 | -         | -      | -39,000 | -100.00 | -         | -      |
| 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         | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 短絀之部          | 1,361,000 | 100.00 | 2,178,030 | 100.00 | 817,030 | 60.03   | 1,869,485 | 100.00 |
| 本期短絀          | -         | -      | 308,545   | 14.17  | 308,545 | -       | 480,878   | 25.72  |
| 前期待填補之短絀      | 1,361,000 | 100.00 | 1,869,485 | 85.83  | 508,485 | 37.36   | 1,388,607 | 74.28  |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 填補之部          | 39,000    | 2.87   | -         | -      | -39,000 | -100.00 | -         | -      |
| 撥用賸餘          | 39,000    | 2.87   | -         | -      | -39,000 | -100.00 | -         | -      |
| 撥用公積          | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 折減基金          | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 公庫撥款          | -         | -      | -         | -      | -       | -       | -         | -      |
| 待填補之短絀        | 1,322,000 | 97.13  | 2,178,030 | 100.00 | 856,030 | 64.75   | 1,869,485 | 100.00 |

**新北市平溪區衛生所  
新北市醫療作業基金  
現金流量表**

中華民國109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>239,000</b>   | <b>-174,948</b>  | <b>-413,948</b> | <b>-173.20</b> |
| 本期賸餘(短絀)              | 39,000           | -308,545         | -347,545        | -891.14        |
| 利息股利之調整               | -5,000           | -5,465           | -465            | 9.30           |
| 利息收入                  | -5,000           | -5,465           | -465            | 9.30           |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)       | 34,000           | -314,010         | -348,010        | -1,023.56      |
| 調整項目                  | 200,000          | 133,597          | -66,403         | -33.20         |
| 提存呆帳、醫療折讓及評價短絀        | 750,000          | 811,318          | 61,318          | 8.18           |
| 折舊、減損及折耗              | 200,000          | 721,325          | 521,325         | 260.66         |
| 流動資產淨減(淨增)            | -750,000         | -2,512,987       | -1,762,987      | 235.06         |
| 流動負債淨增(淨減)            | -                | 1,113,941        | 1,113,941       | -              |
| 未計利息股利之現金流入(流出)       | 234,000          | -180,413         | -414,413        | -177.10        |
| 收取利息                  | 5,000            | 5,465            | 465             | 9.30           |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>239,000</b>   | <b>-174,948</b>  | <b>-413,948</b> | <b>-173.20</b> |
| <b>投資活動之現金流量</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>-</b>       |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>-</b>       |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      | <b>-</b>         | <b>215,636</b>   | <b>215,636</b>  | <b>-</b>       |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債    | -                | 220,188          | 220,188         | -              |
| 增加其他負債                | -                | 220,188          | 220,188         | -              |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債    | -                | -4,552           | -4,552          | -              |
| 減少其他負債                | -                | -4,552           | -4,552          | -              |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>-</b>         | <b>215,636</b>   | <b>215,636</b>  | <b>-</b>       |
| <b>匯率影響數</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>-</b>       |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b> | <b>239,000</b>   | <b>40,688</b>    | <b>-198,312</b> | <b>-82.98</b>  |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>4,234,000</b> | <b>3,547,903</b> | <b>-686,097</b> | <b>-16.20</b>  |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>4,473,000</b> | <b>3,588,591</b> | <b>-884,409</b> | <b>-19.77</b>  |

**新北市平溪區衛生所  
新北市醫療作業基金  
平 衡 表**

中華民國109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>21,322,544</b> | <b>100.00</b> | <b>20,354,086</b> | <b>100.00</b> | <b>968,458</b>   | <b>4.76</b>   |
| <b>流動資產</b>      | <b>9,908,834</b>  | <b>46.47</b>  | <b>8,166,477</b>  | <b>40.12</b>  | <b>1,742,357</b> | <b>21.34</b>  |
| <b>現金</b>        | <b>3,588,591</b>  | <b>16.83</b>  | <b>3,547,903</b>  | <b>17.43</b>  | <b>40,688</b>    | <b>1.15</b>   |
| 銀行存款             | 3,588,591         | 16.83         | 3,547,903         | 17.43         | 40,688           | 1.15          |
| <b>應收款項</b>      | <b>5,173,452</b>  | <b>24.26</b>  | <b>3,181,399</b>  | <b>15.63</b>  | <b>1,992,053</b> | <b>62.62</b>  |
| 應收醫療帳款           | 1,332,609         | 6.25          | 1,696,729         | 8.34          | -364,120         | -21.46        |
| 備抵醫療折讓           | -127,397          | -0.60         | -183,416          | -0.90         | 56,019           | -30.54        |
| 其他應收款            | 3,968,240         | 18.61         | 1,668,086         | 8.20          | 2,300,154        | 137.89        |
| <b>存貨</b>        | <b>425,308</b>    | <b>1.99</b>   | <b>502,399</b>    | <b>2.47</b>   | <b>-77,091</b>   | <b>-15.34</b> |
| 醫療用品             | 425,308           | 1.99          | 502,399           | 2.47          | -77,091          | -15.34        |
| <b>預付款項</b>      | <b>721,483</b>    | <b>3.38</b>   | <b>934,776</b>    | <b>4.59</b>   | <b>-213,293</b>  | <b>-22.82</b> |
| 預付費用             | 663,653           | 3.11          | 878,800           | 4.32          | -215,147         | -24.48        |
| 其他預付款            | 57,830            | 0.27          | 55,976            | 0.28          | 1,854            | 3.31          |
| <b>不動產、廠房及設備</b> | <b>3,336,287</b>  | <b>15.65</b>  | <b>4,000,967</b>  | <b>19.66</b>  | <b>-664,680</b>  | <b>-16.61</b> |
| <b>機械及設備</b>     | <b>1,714,470</b>  | <b>8.04</b>   | <b>2,206,064</b>  | <b>10.84</b>  | <b>-491,594</b>  | <b>-22.28</b> |
| 機械及設備            | 5,156,637         | 24.18         | 5,156,637         | 25.33         | -                | -             |
| 累計折舊—機械及設備       | -3,442,167        | -16.14        | -2,950,573        | -14.50        | -491,594         | 16.66         |
| <b>交通及運輸設備</b>   | <b>1,014,081</b>  | <b>4.76</b>   | <b>1,108,536</b>  | <b>5.45</b>   | <b>-94,455</b>   | <b>-8.52</b>  |
| 交通及運輸設備          | 2,800,739         | 13.14         | 2,800,739         | 13.76         | -                | -             |
| 累計折舊—交通及運輸設備     | -1,786,658        | -8.38         | -1,692,203        | -8.31         | -94,455          | 5.58          |
| <b>什項設備</b>      | <b>607,736</b>    | <b>2.85</b>   | <b>686,367</b>    | <b>3.37</b>   | <b>-78,631</b>   | <b>-11.46</b> |
| 什項設備             | 1,557,867         | 7.31          | 1,501,222         | 7.38          | 56,645           | 3.77          |
| 累計折舊—什項設備        | -950,131          | -4.46         | -814,855          | -4.00         | -135,276         | 16.60         |
| <b>其他資產</b>      | <b>8,077,423</b>  | <b>37.88</b>  | <b>8,186,642</b>  | <b>40.22</b>  | <b>-109,219</b>  | <b>-1.33</b>  |
| <b>什項資產</b>      | <b>8,077,423</b>  | <b>37.88</b>  | <b>8,186,642</b>  | <b>40.22</b>  | <b>-109,219</b>  | <b>-1.33</b>  |
| 代管資產             | 8,077,423         | 37.88         | 8,186,642         | 40.22         | -109,219         | -1.33         |
| 合 計              | <b>21,322,544</b> | <b>100.00</b> | <b>20,354,086</b> | <b>100.00</b> | <b>968,458</b>   | <b>4.76</b>   |

**新北市平溪區衛生所  
新北市醫療作業基金  
平 衡 表**

中華民國109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>13,313,517</b> | <b>62.44</b>  | <b>12,093,159</b> | <b>59.41</b> | <b>1,220,358</b> | <b>10.09</b> |
| <b>流動負債</b> | <b>5,013,171</b>  | <b>23.51</b>  | <b>3,899,230</b>  | <b>19.16</b> | <b>1,113,941</b> | <b>28.57</b> |
| <b>應付款項</b> | <b>4,748,722</b>  | <b>22.27</b>  | <b>3,899,230</b>  | <b>19.16</b> | <b>849,492</b>   | <b>21.79</b> |
| 應付帳款        | 36,497            | 0.17          | 48,098            | 0.24         | -11,601          | -24.12       |
| 應付代收款       | 66,857            | 0.31          | 64,398            | 0.32         | 2,459            | 3.82         |
| 應付薪工        | 1,901,630         | 8.92          | 1,664,032         | 8.18         | 237,598          | 14.28        |
| 應付費用        | 2,743,738         | 12.87         | 2,122,702         | 10.43        | 621,036          | 29.26        |
| <b>預收款項</b> | <b>264,449</b>    | <b>1.24</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>     | <b>264,449</b>   | <b>-</b>     |
| 預收收入        | 264,449           | 1.24          | -                 | -            | 264,449          | -            |
| <b>其他負債</b> | <b>8,300,346</b>  | <b>38.93</b>  | <b>8,193,929</b>  | <b>40.26</b> | <b>106,417</b>   | <b>1.30</b>  |
| <b>什項負債</b> | <b>8,300,346</b>  | <b>38.93</b>  | <b>8,193,929</b>  | <b>40.26</b> | <b>106,417</b>   | <b>1.30</b>  |
| 應付保管款       | 2,735             | 0.01          | 7,287             | 0.04         | -4,552           | -62.47       |
| 暫收及待結轉帳項    | 220,188           | 1.03          | -                 | -            | 220,188          | -            |
| 應付代管資產      | 8,077,423         | 37.88         | 8,186,642         | 40.22        | -109,219         | -1.33        |
| <b>淨 值</b>  | <b>8,009,027</b>  | <b>37.56</b>  | <b>8,260,927</b>  | <b>40.59</b> | <b>-251,900</b>  | <b>-3.05</b> |
| <b>基金</b>   | <b>3,008,954</b>  | <b>14.11</b>  | <b>3,008,954</b>  | <b>14.78</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>     |
| <b>基金</b>   | <b>3,008,954</b>  | <b>14.11</b>  | <b>3,008,954</b>  | <b>14.78</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>     |
| 基金          | 3,008,954         | 14.11         | 3,008,954         | 14.78        | -                | -            |
| <b>公積</b>   | <b>7,178,103</b>  | <b>33.66</b>  | <b>7,121,458</b>  | <b>34.99</b> | <b>56,645</b>    | <b>0.80</b>  |
| <b>資本公積</b> | <b>7,178,103</b>  | <b>33.66</b>  | <b>7,121,458</b>  | <b>34.99</b> | <b>56,645</b>    | <b>0.80</b>  |
| 受贈公積        | 7,178,103         | 33.66         | 7,121,458         | 34.99        | 56,645           | 0.80         |
| <b>累積餘絀</b> | <b>-2,178,030</b> | <b>-10.21</b> | <b>-1,869,485</b> | <b>-9.18</b> | <b>-308,545</b>  | <b>16.50</b> |
| <b>累積賸餘</b> | <b>-2,178,030</b> | <b>-10.21</b> | <b>-1,869,485</b> | <b>-9.18</b> | <b>-308,545</b>  | <b>16.50</b> |
| 累積賸餘        | -2,178,030        | -10.21        | -1,869,485        | -9.18        | -308,545         | 16.50        |
| 合 計         | 21,322,544        | 100.00        | 20,354,086        | 100.00       | 968,458          | 4.76         |