

新北市石碇區衛生所  
新北市醫療作業基金  
收支餘絀決算表

中華民國98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       | 17,265,000 | 100.00 | 18,520,846 | 100.00 | 1,255,846  | 7.27     | 17,530,580 | 100.00 |
| 醫療收入       | 7,920,000  | 45.87  | 10,188,853 | 55.01  | 2,268,853  | 28.65    | 8,683,947  | 49.54  |
| 門診醫療收入     | 8,670,000  | 50.22  | 10,725,518 | 57.91  | 2,055,518  | 23.71    | 9,372,482  | 53.46  |
| 醫療折讓(-)    | 750,000    | 4.34   | 536,665    | 2.90   | -213,335   | -28.44   | 688,535    | 3.93   |
| 其他業務收入     | 9,345,000  | 54.13  | 8,331,993  | 44.99  | -1,013,007 | -10.84   | 8,846,633  | 50.46  |
| 其他補助收入     | 9,345,000  | 54.13  | 8,331,993  | 44.99  | -1,013,007 | -10.84   | 8,846,633  | 50.46  |
| 業務成本與費用    | 17,436,000 | 100.99 | 18,697,908 | 100.96 | 1,261,908  | 7.24     | 18,153,005 | 103.55 |
| 醫療成本       | 7,719,000  | 44.71  | 9,880,980  | 53.35  | 2,161,980  | 28.01    | 8,451,464  | 48.21  |
| 門診醫療成本     | 7,719,000  | 44.71  | 9,880,980  | 53.35  | 2,161,980  | 28.01    | 8,451,464  | 48.21  |
| 其他業務費用     | 9,717,000  | 56.28  | 8,816,928  | 47.61  | -900,072   | -9.26    | 9,701,541  | 55.34  |
| 雜項業務費用     | 9,717,000  | 56.28  | 8,816,928  | 47.61  | -900,072   | -9.26    | 9,701,541  | 55.34  |
| 業務賸餘(短絀一)  | -171,000   | -0.99  | -177,062   | -0.96  | -6,062     | 3.54     | -622,425   | -3.55  |
| 業務外收入      | 20,000     | 0.12   | 100,502    | 0.54   | 80,502     | 402.51   | 213,944    | 1.22   |
| 財務收入       | 5,000      | 0.03   | 1,071      | 0.01   | -3,929     | -78.58   | 2,578      | 0.01   |
| 利息收入       | 5,000      | 0.03   | 1,071      | 0.01   | -3,929     | -78.58   | 2,578      | 0.01   |
| 其他業務外收入    | 15,000     | 0.09   | 99,431     | 0.54   | 84,431     | 562.87   | 211,366    | 1.21   |
| 盤存賸餘       | 5,000      | 0.03   | -          | -      | -5,000     | -100.00  | 8,766      | 0.05   |
| 受贈收入       | -          | -      | 40,000     | 0.22   | 40,000     | -        | 100,000    | 0.57   |
| 雜項收入       | 10,000     | 0.06   | 59,431     | 0.32   | 49,431     | 494.31   | 102,600    | 0.59   |
| 業務外費用      | 1,000      | 0.01   | 45,333     | 0.24   | 44,333     | 4,433.30 | -          | -      |
| 其他業務外費用    | 1,000      | 0.01   | 45,333     | 0.24   | 44,333     | 4,433.30 | -          | -      |
| 盤存短絀       | 1,000      | 0.01   | -          | -      | -1,000     | -100.00  | -          | -      |
| 雜項費用       | -          | -      | 45,333     | 0.24   | 45,333     | -        | -          | -      |
| 業務外賸餘(短絀一) | 19,000     | 0.11   | 55,169     | 0.30   | 36,169     | 190.36   | 213,944    | 1.22   |
| 本期賸餘(短絀一)  | -152,000   | -0.88  | -121,893   | -0.66  | 30,107     | -19.81   | -408,481   | -2.33  |

新北市石碇區衛生所  
新北市醫療作業基金  
餘絀撥補決算表

中華民國98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     | 246,000 | 100.00 | -       | -      | -246,000 | -100.00 | 392,008 | 100.00 |
| 本期賸餘     | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 前期未分配賸餘  | 246,000 | 100.00 | -       | -      | -246,000 | -100.00 | 392,008 | 100.00 |
| 公積轉列數    | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 分配之部     | 152,000 | 61.79  | -       | -      | -152,000 | -100.00 | 392,008 | 100.00 |
| 填補累積短絀   | 152,000 | 61.79  | -       | -      | -152,000 | -100.00 | 342,008 | 87.25  |
| 提存公積     | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 賸餘撥充基金數  | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 解繳公庫淨額   | -       | -      | -       | -      | -        | -       | 50,000  | 12.75  |
| 其他依法分配數  | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 未分配賸餘    | 94,000  | 38.21  | -       | -      | -94,000  | -100.00 | -       | -      |
| 短絀之部     | 152,000 | 100.00 | 188,437 | 100.00 | 36,437   | 23.97   | 408,552 | 100.00 |
| 本期短絀     | 152,000 | 100.00 | 121,893 | 64.69  | -30,107  | -19.81  | 408,552 | 100.00 |
| 前期待填補之短絀 | -       | -      | 66,544  | 35.31  | 66,544   | -       | -       | -      |
| 填補之部     | 152,000 | 100.00 | -       | -      | -152,000 | -100.00 | 342,008 | 83.71  |
| 撥用賸餘     | 152,000 | 100.00 | -       | -      | -152,000 | -100.00 | 342,008 | 83.71  |
| 撥用公積     | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 折減基金     | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 公庫撥款     | -       | -      | -       | -      | -        | -       | -       | -      |
| 待填補之短絀   | -       | -      | 188,437 | 100.00 | 188,437  | -       | 66,544  | 16.29  |

新北市石碇區衛生所  
新北市醫療作業基金  
現金流量決算表

中華民國98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>        |                  |                    |                    |                |
| 本期賸餘(短絀一)               | -152,000         | -121,893           | 30,107             | -19.81         |
| 調整非現金項目                 | 392,000          | 17,552             | -374,448           | -95.52         |
| 提存呆帳、醫療折讓及短絀            | 751,000          | 536,665            | -214,335           | -28.54         |
| 折舊及折耗                   | 392,000          | 497,787            | 105,787            | 26.99          |
| 流動資產淨減(淨增-)             | -751,000         | -2,221,968         | -1,470,968         | 195.87         |
| 流動負債淨增(淨減-)             | -                | 1,205,068          | 1,205,068          | -              |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出一)</b>  | <b>240,000</b>   | <b>-104,341</b>    | <b>-344,341</b>    | <b>-143.48</b> |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                  |                    |                    |                |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -                | -2,252,915         | -2,252,915         | -              |
| 增加固定資產                  | -                | -2,252,915         | -2,252,915         | -              |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        | -                | -29,423,755        | -29,423,755        | -              |
| 增加其他資產                  | -                | -29,423,755        | -29,423,755        | -              |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出一)</b>  | <b>-</b>         | <b>-31,676,670</b> | <b>-31,676,670</b> | <b>-</b>       |
| <b>融資活動之現金流量</b>        |                  |                    |                    |                |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -                | 29,427,005         | 29,427,005         | -              |
| 增加其他負債                  | -                | 29,427,005         | 29,427,005         | -              |
| 增加基金、公積及填補短絀            | -                | 2,218,415          | 2,218,415          | -              |
| <b>融資活動之淨現金流入(流出一)</b>  | <b>-</b>         | <b>31,645,420</b>  | <b>31,645,420</b>  | <b>-</b>       |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>  | <b>240,000</b>   | <b>-135,591</b>    | <b>-375,591</b>    | <b>-156.50</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>        | <b>3,124,000</b> | <b>1,462,815</b>   | <b>-1,661,185</b>  | <b>-53.17</b>  |
| <b>期末現金及約當現金</b>        | <b>3,364,000</b> | <b>1,327,224</b>   | <b>-2,036,776</b>  | <b>-60.55</b>  |

新北市石碇區衛生所  
新北市醫療作業基金  
平 衡 表

中華民國98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>39,903,941</b> | <b>100.00</b> | <b>7,175,346</b> | <b>100.00</b> | <b>32,728,595</b> | <b>456.13</b>   |
| <b>流動資產</b>     | <b>6,508,417</b>  | <b>16.31</b>  | <b>4,958,705</b> | <b>69.11</b>  | <b>1,549,712</b>  | <b>31.25</b>    |
| <b>現金</b>       | <b>1,327,224</b>  | <b>3.33</b>   | <b>1,462,815</b> | <b>20.39</b>  | <b>-135,591</b>   | <b>-9.27</b>    |
| 銀行存款            | 1,327,224         | 3.33          | 1,462,815        | 20.39         | -135,591          | -9.27           |
| <b>應收款項</b>     | <b>4,264,639</b>  | <b>10.69</b>  | <b>2,469,084</b> | <b>34.41</b>  | <b>1,795,555</b>  | <b>72.72</b>    |
| 應收帳款            | 4,552,859         | 11.41         | 2,819,158        | 39.29         | 1,733,701         | 61.50           |
| 備抵醫療折讓(-)       | 288,220           | 0.72          | 350,074          | 4.88          | -61,854           | -17.67          |
| <b>存貨</b>       | <b>270,806</b>    | <b>0.68</b>   | <b>278,133</b>   | <b>3.88</b>   | <b>-7,327</b>     | <b>-2.63</b>    |
| 醫療用品            | 270,806           | 0.68          | 278,133          | 3.88          | -7,327            | -2.63           |
| <b>預付款項</b>     | <b>645,748</b>    | <b>1.62</b>   | <b>748,673</b>   | <b>10.43</b>  | <b>-102,925</b>   | <b>-13.75</b>   |
| 預付費用            | 600,782           | 1.51          | 748,673          | 10.43         | -147,891          | -19.75          |
| 其他預付款           | 44,966            | 0.11          | -                | -             | 44,966            | -               |
| <b>固定資產</b>     | <b>2,513,966</b>  | <b>6.30</b>   | <b>758,838</b>   | <b>10.58</b>  | <b>1,755,128</b>  | <b>231.29</b>   |
| <b>機械及設備</b>    | <b>370,866</b>    | <b>0.93</b>   | <b>622,576</b>   | <b>8.68</b>   | <b>-251,710</b>   | <b>-40.43</b>   |
| 機械及設備           | 4,000,696         | 10.03         | 3,956,610        | 55.14         | 44,086            | 1.11            |
| 累計折舊－機械及設備(-)   | 3,629,830         | 9.10          | 3,334,034        | 46.47         | 295,796           | 8.87            |
| <b>交通及運輸設備</b>  | <b>649,999</b>    | <b>1.63</b>   | <b>45,635</b>    | <b>0.64</b>   | <b>604,364</b>    | <b>1,324.34</b> |
| 交通及運輸設備         | 759,979           | 1.90          | 802,040          | 11.18         | -42,061           | -5.24           |
| 累計折舊－交通及運輸設備(-) | 109,980           | 0.28          | 756,405          | 10.54         | -646,425          | -85.46          |
| <b>什項設備</b>     | <b>1,493,101</b>  | <b>3.74</b>   | <b>90,627</b>    | <b>1.26</b>   | <b>1,402,474</b>  | <b>1,547.52</b> |
| 什項設備            | 1,810,349         | 4.54          | 289,459          | 4.03          | 1,520,890         | 525.43          |
| 累計折舊－什項設備(-)    | 317,248           | 0.80          | 198,832          | 2.77          | 118,416           | 59.56           |
| <b>其他資產</b>     | <b>30,881,558</b> | <b>77.39</b>  | <b>1,457,803</b> | <b>20.32</b>  | <b>29,423,755</b> | <b>2,018.36</b> |
| <b>什項資產</b>     | <b>30,881,558</b> | <b>77.39</b>  | <b>1,457,803</b> | <b>20.32</b>  | <b>29,423,755</b> | <b>2,018.36</b> |
| 代管資產            | 30,881,558        | 77.39         | 1,457,803        | 20.32         | 29,423,755        | 2,018.36        |
| 合 計             | <b>39,903,941</b> | <b>100.00</b> | <b>7,175,346</b> | <b>100.00</b> | <b>32,728,595</b> | <b>456.13</b>   |



新北市石碇區衛生所  
新北市醫療作業基金  
平 衡 表

中華民國98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        | %        |
| 負債       | 35,023,237 | 87.77  | 4,391,164 | 60.36  | 30,632,073 | 697.58   |
| 流動負債     | 4,138,429  | 10.37  | 2,933,361 | 40.32  | 1,205,068  | 41.08    |
| 應付款項     | 4,138,429  | 10.37  | 2,933,361 | 40.32  | 1,205,068  | 41.08    |
| 應付帳款     | 343,068    | 0.86   | -         |        | 343,068    | -        |
| 應付代收款    | 5,047      | 0.01   | 35,234    | 0.48   | -30,187    | -85.68   |
| 應付薪工     | 1,095,387  | 2.75   | 1,059,682 | 14.57  | 35,705     | 3.37     |
| 應付費用     | 2,694,927  | 6.75   | 1,838,445 | 25.27  | 856,482    | 46.59    |
| 其他負債     | 30,884,808 | 77.40  | 1,457,803 | 20.04  | 29,427,005 | 2,018.59 |
| 什項負債     | 30,884,808 | 77.40  | 1,457,803 | 20.04  | 29,427,005 | 2,018.59 |
| 應付代管資產   | 30,881,558 | 77.39  | 1,457,803 | 20.04  | 29,423,755 | 2,018.36 |
| 暫收及待結轉帳項 | 3,250      | 0.01   | -         |        | 3,250      | -        |
| 淨值       | 4,880,704  | 12.23  | 2,884,182 | 39.64  | 1,996,522  | 69.22    |
| 基金       | 2,182,865  | 5.47   | 2,182,865 | 30.00  | -          | -        |
| 基金       | 2,182,865  | 5.47   | 2,182,865 | 30.00  | -          | -        |
| 基金       | 2,182,865  | 5.47   | 2,182,865 | 30.00  | -          | -        |
| 公積       | 2,886,276  | 7.23   | 667,861   | 9.18   | 2,218,415  | 332.17   |
| 資本公積     | 2,886,276  | 7.23   | 667,861   | 9.18   | 2,218,415  | 332.17   |
| 受贈公積     | 2,886,276  | 7.23   | 667,861   | 9.18   | 2,218,415  | 332.17   |
| 累積餘絀(-)  | -188,437   | -0.47  | 33,456    | 0.46   | -221,893   | -663.24  |
| 累積賸餘     | -188,437   | -0.47  | 33,456    | 0.46   | -221,893   | -663.24  |
| 累積賸餘     | -66,544    | -0.17  | 442,008   | 6.08   | -508,552   | -115.05  |
| 本期賸餘     | -121,893   | -0.31  | -408,552  | -5.62  | 286,659    | -70.16   |
| 合 計      | 39,903,941 | 100.00 | 7,275,346 | 100.00 | 32,628,595 | 448.48   |