

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：100010台北市中正區杭州北路1號
承辦人：黃士芸
電話：(02)23971366分機738
傳真：(02)23977883
電子信箱：shuang@mail.audit.gov.tw

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國114年7月30日
發文字號：台審部三字第1140019868號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11430P000349_1140019868_114D2005783-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金113年度附屬單位決算業已審核竣事，
茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部
副本：行政院主計總處(含附件)



澎湖醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	527,687,000	575,581,132	47,894,132	9.08	
門診醫療收入	359,608,000	368,173,782	8,565,782	2.38	
藥品費收入	88,200,000	109,512,475	21,312,475	24.16	
放射費收入	29,917,000	23,971,027	-5,945,973	-19.87	依實際數入帳
檢驗費收入	19,271,000	45,853,755	26,582,755	137.94	依實際數入帳
其他醫務收入	222,220,000	188,836,525	-33,383,475	-15.02	
住院醫療收入	204,973,000	226,811,896	21,838,896	10.65	
藥品費收入	20,270,000	23,883,201	3,613,201	17.83	依實際數入帳
放射費收入	16,279,000	12,274,944	-4,004,056	-24.60	
檢驗費收入	10,756,000	10,697,407	-58,593	-0.54	依實際數入帳
其他醫務收入	157,668,000	179,956,344	22,288,344	14.14	
其他醫療收入	46,162,000	41,260,593	-4,901,407	-10.62	依實際數入帳
門診體檢	8,190,000	8,319,120	129,120	1.58	
護理之家	14,293,000	15,415,400	1,122,400	7.85	
日間照護	1,601,000	2,403,714	802,714	50.14	
居家護理	2,426,000	3,773,888	1,347,888	55.56	依實際數入帳
住院膳食	13,419,000	9,850,531	-3,568,469	-26.59	依實際數入帳
其他醫務收入	6,233,000	1,497,940	-4,735,060	-75.97	
醫療折讓	-79,041,000	-56,978,406	22,062,594	-27.91	依健保收入計提約11%折讓
醫療優待免費	-4,015,000	-3,686,733	328,267	-8.18	本院按實際優免對象認列,並依據95年2月7日衛署醫管字第0952900139號函規定辦理優免。

澎湖醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	597,409,000	657,301,691	59,892,691	10.03	
門診醫療成本	335,674,000	377,113,980	41,439,980	12.35	
用人費用	87,364,000	107,301,140	19,937,140	22.82	依實際需要支付
正式員額薪資	42,863,000	36,606,642	-6,256,358	-14.60	撙節開支
聘僱及兼職人員薪資	1,856,000	1,942,500	86,500	4.66	
加(夜)班費	2,788,000	2,373,815	-414,185	-14.86	撙節開支
獎金	29,358,000	55,912,551	26,554,551	90.45	依實際需要支付
退休及卹償金	3,664,000	4,313,350	649,350	17.72	依實際需要支付
福利費	6,822,000	6,138,090	-683,910	-10.03	撙節開支
提繳費	13,000	14,192	1,192	9.17	
服務費用	116,000,000	119,634,952	3,634,952	3.13	
水電費	6,750,000	10,756,148	4,006,148	59.35	依實際需要支付
郵電費	781,000	603,643	-177,357	-22.71	撙節開支
旅運費	994,000	1,605,480	611,480	61.52	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	302,000	375,267	73,267	24.26	依實際需要支付
修理保養及保固費	11,565,000	8,008,220	-3,556,780	-30.75	撙節開支
保險費	65,000	44,993	-20,007	-30.78	撙節開支
一般服務費	30,812,000	35,729,492	4,917,492	15.96	依實際需要支付
專業服務費	64,660,000	62,447,709	-2,212,291	-3.42	撙節開支
推展費	71,000	64,000	-7,000	-9.86	撙節開支
材料及用品費	111,899,000	126,514,028	14,615,028	13.06	依實際需要支付
使用材料費	403,000	753,687	350,687	87.02	依實際需要支付
用品消耗	1,326,000	1,510,244	184,244	13.89	依實際需要支付
商品及醫療用品	110,170,000	124,250,097	14,080,097	12.78	依實際需要支付
租金與利息	1,066,000	1,052,899	-13,101	-1.23	
地租及水租	16,000	15,678	-322	-2.01	
房租	295,000	294,749	-251	-0.09	
機器租金	707,000	650,472	-56,528	-8.00	撙節開支
交通及運輸設備租金	-	1,200	1,200	-	
什項設備租金	48,000	90,800	42,800	89.17	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	18,593,000	21,878,618	3,285,618	17.67	依實際需要支付
不動產、廠房及設備折舊	17,920,000	20,181,959	2,261,959	12.62	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	396,000	1,056,696	660,696	166.84	依實際需要支付

澎湖醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
攤銷	277,000	639,963	362,963	131.03	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	145,000	172,693	27,693	19.10	依實際需要支付
消費與行為稅	95,000	150,341	55,341	58.25	依實際需要支付
規費	50,000	22,352	-27,648	-55.30	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	607,000	559,650	-47,350	-7.80	撙節開支
會費	607,000	559,650	-47,350	-7.80	撙節開支
住院醫療成本	217,155,000	233,830,493	16,675,493	7.68	
用人費用	52,295,000	66,836,083	14,541,083	27.81	依實際需要支付
正式員額薪資	22,039,000	24,287,996	2,248,996	10.20	依實際需要支付
聘僱及兼職人員薪資	482,000	476,964	-5,036	-1.04	
加(夜)班費	3,011,000	1,530,070	-1,480,930	-49.18	撙節開支
獎金	20,206,000	34,954,159	14,748,159	72.99	依實際需要支付
退休及卹償金	2,464,000	2,089,656	-374,344	-15.19	撙節開支
福利費	4,081,000	3,484,837	-596,163	-14.61	撙節開支
提繳費	12,000	12,401	401	3.34	
服務費用	104,522,000	108,452,171	3,930,171	3.76	
水電費	2,680,000	3,566,673	886,673	33.08	依實際需要支付
郵電費	780,000	626,831	-153,169	-19.64	撙節開支
旅運費	822,000	1,362,465	540,465	65.75	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	218,000	282,910	64,910	29.78	依實際需要支付
修理保養及保固費	10,429,000	7,792,574	-2,636,426	-25.28	撙節開支
保險費	53,000	658	-52,342	-98.76	撙節開支
一般服務費	29,361,000	32,465,940	3,104,940	10.58	依實際需要支付
專業服務費	60,137,000	62,312,120	2,175,120	3.62	
推展費	42,000	42,000	-	-	撙節開支
材料及用品費	38,075,000	41,822,378	3,747,378	9.84	
使用材料費	561,000	520,489	-40,511	-7.22	撙節開支
用品消耗	1,381,000	1,532,985	151,985	11.01	依實際需要支付
商品及醫療用品	36,133,000	39,768,904	3,635,904	10.06	依實際需要支付
租金與利息	1,064,000	882,510	-181,490	-17.06	撙節開支
地租及水租	16,000	15,678	-322	-2.01	撙節開支
房租	294,000	294,750	750	0.26	撙節開支

澎湖醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機器租金	707,000	569,152	-137,848	-19.50	撙節開支
什項設備租金	47,000	2,930	-44,070	-93.77	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	19,151,000	14,852,475	-4,298,525	-22.45	撙節開支
不動產、廠房及設備折舊	17,833,000	13,076,205	-4,756,795	-26.67	撙節開支
其他折舊性資產折舊	396,000	704,472	308,472	77.90	依實際需要支付
攤銷	922,000	1,071,798	149,798	16.25	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	170,000	197,008	27,008	15.89	依實際需要支付
消費與行為稅	120,000	185,808	65,808	54.84	依實際需要支付
規費	50,000	11,200	-38,800	-77.60	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,778,000	410,100	-1,367,900	-76.93	撙節開支
會費	578,000	410,100	-167,900	-29.05	撙節開支
捐助、補助與獎助	1,200,000	-	-1,200,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	100,000	377,768	277,768	277.77	依實際需要支付
各項短絀	100,000	377,768	277,768	277.77	依實際需要支付
其他醫療成本	44,580,000	46,357,218	1,777,218	3.99	
用人費用	4,142,000	6,256,318	2,114,318	51.05	依實際需要支付
正式員額薪資	848,000	925,527	77,527	9.14	
獎金	3,294,000	5,330,791	2,036,791	61.83	依實際需要支付
服務費用	15,899,000	20,293,069	4,394,069	27.64	依實際需要支付
水電費	677,000	693,059	16,059	2.37	
旅運費	80,000	83,916	3,916	4.90	
修理保養及保固費	200,000	170,170	-29,830	-14.92	撙節開支
一般服務費	8,233,000	10,435,681	2,202,681	26.75	依實際需要支付
專業服務費	6,709,000	8,910,243	2,201,243	32.81	依實際需要支付
材料及用品費	24,454,000	19,699,581	-4,754,419	-19.44	撙節開支
使用材料費	100,000	31,389	-68,611	-68.61	撙節開支
用品消耗	8,698,000	8,779,310	81,310	0.93	撙節開支
商品及醫療用品	15,656,000	10,888,882	-4,767,118	-30.45	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	85,000	108,250	23,250	27.35	依實際需要支付
消費與行為稅	85,000	108,250	23,250	27.35	依實際需要支付

1. 管制性項目明細：

(1)推展費：預算數113,000元。決算數106,000元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數157,736,000元。決算數162,952,301元；共223人。

承攬業務人力：預算數22,350,000元。決算數24,185,976元；共55人。

無派遣人力。

3. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

澎湖醫院作業基金
現金流量表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	939,000	9,836,862	8,897,862	947.59
利息股利之調整	-1,298,000	-3,959,995	-2,661,995	205.08
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-359,000	5,876,867	6,235,867	-1,737.01
調整項目	48,901,000	36,919,064	-11,981,936	-24.50
未計利息股利之現金流入(流出)	48,542,000	42,795,931	-5,746,069	-11.84
收取利息	1,261,000	3,883,666	2,622,666	207.98
業務活動之淨現金流入(流出)	49,803,000	46,679,597	-3,123,403	-6.27
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	4,762,504	4,762,504	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-22,691,000	-30,701,682	-8,010,682	35.30
增加無形資產及其他資產	-1,565,000	-1,050,197	514,803	-32.89
投資活動之淨現金流入(流出)	-24,256,000	-26,989,375	-2,733,375	11.27
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	3,823,024	3,823,024	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-115,000	-	115,000	-100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-115,000	3,823,024	3,938,024	-3,424.37
現金及約當現金之淨增(淨減)	25,432,000	23,513,246	-1,918,754	-7.54
期初現金及約當現金	469,626,000	400,045,122	-69,580,878	-14.82
期末現金及約當現金	495,058,000	423,558,368	-71,499,632	-14.44

澎湖醫院作業基金
現金流量表
中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

一、增加備抵呆帳-催收(不影響現金)449,676元。

二、應收醫療帳款794,267元。

三、增加遞延負債(遞延收入)22,565,049元。

四、增加資本公積(受贈公積)29,868,372元。

中華民國113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

澎湖醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	640,500,000	100.00	698,177,586	100.00	57,677,586	9.01	633,601,706	100.00
醫療收入	527,687,000	82.39	575,581,132	82.44	47,894,132	9.08	517,203,612	81.63
門診醫療收入	359,608,000	56.14	368,173,782	52.73	8,565,782	2.38	348,489,509	55.00
住院醫療收入	204,973,000	32.00	226,811,896	32.49	21,838,896	10.65	190,880,840	30.13
其他醫療收入	46,162,000	7.21	41,260,593	5.91	-4,901,407	-10.62	39,341,996	6.21
醫療折讓	-79,041,000	-12.34	-56,978,406	-8.16	22,062,594	-27.91	-58,257,179	-9.19
醫療優待免費	-4,015,000	-0.63	-3,686,733	-0.53	328,267	-8.18	-3,251,554	-0.51
其他業務收入	112,813,000	17.61	122,596,454	17.56	9,783,454	8.67	116,398,094	18.37
其他補助收入	110,163,000	17.20	117,573,118	16.84	7,410,118	6.73	112,493,963	17.75
雜項業務收入	2,650,000	0.41	5,023,336	0.72	2,373,336	89.56	3,904,131	0.62
業務成本與費用	647,802,000	101.14	705,583,807	101.06	57,781,807	8.92	638,198,144	100.73
醫療成本	597,409,000	93.27	657,301,691	94.15	59,892,691	10.03	593,478,257	93.67
門診醫療成本	335,674,000	52.41	377,113,980	54.01	41,439,980	12.35	343,810,983	54.26
住院醫療成本	217,155,000	33.90	233,830,493	33.49	16,675,493	7.68	205,616,714	32.45
其他醫療成本	44,580,000	6.96	46,357,218	6.64	1,777,218	3.99	44,050,560	6.95
其他業務成本	918,000	0.14	968,691	0.14	50,691	5.52	935,212	0.15
雜項業務成本	918,000	0.14	968,691	0.14	50,691	5.52	935,212	0.15
管理及總務費用	48,233,000	7.53	46,931,293	6.72	-1,301,707	-2.70	43,142,322	6.81
管理費用及總務費用	48,233,000	7.53	46,931,293	6.72	-1,301,707	-2.70	43,142,322	6.81
研究發展及訓練費用	1,242,000	0.19	382,132	0.05	-859,868	-69.23	642,353	0.10
研究發展費用	1,044,000	0.16	230,948	0.03	-813,052	-77.88	508,165	0.08
訓練費用	198,000	0.03	151,184	0.02	-46,816	-23.64	134,188	0.02
業務賸餘(短絀)	-7,302,000	-1.14	-7,406,221	-1.06	-104,221	1.43	-4,596,438	-0.73
業務外收入	51,632,000	8.06	70,399,515	10.08	18,767,515	36.35	80,677,192	12.73
財務收入	1,298,000	0.20	3,959,995	0.57	2,661,995	205.08	3,269,396	0.52
利息收入	1,298,000	0.20	3,959,995	0.57	2,661,995	205.08	3,269,396	0.52
其他業務外收入	50,334,000	7.86	66,439,520	9.52	16,105,520	32.00	77,407,796	12.22
租賃收入	-	-	1,394	-	1,394	-	2,297	-

澎湖醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
資產使用及權利金收入	1,335,000	0.21	1,950,719	0.28	615,719	46.12	1,704,673	0.27
違規罰款收入	50,000	0.01	334,948	0.05	284,948	569.90	62,631	0.01
受贈收入	2,011,000	0.31	4,137,564	0.59	2,126,564	105.75	4,820,405	0.76
賠（補）償收入	-	-	2,600	-	2,600	-	15,200	-
收回呆帳	-	-	-	-	-	-	1,837	-
雜項收入	46,938,000	7.33	60,012,295	8.60	13,074,295	27.85	70,800,753	11.17
業務外費用	43,391,000	6.77	53,156,432	7.61	9,765,432	22.51	68,014,493	10.73
其他業務外費用	43,391,000	6.77	53,156,432	7.61	9,765,432	22.51	68,014,493	10.73
違約及處理費用	-	-	-	-	-	-	12,536	-
雜項費用	43,391,000	6.77	53,156,432	7.61	9,765,432	22.51	68,001,957	10.73
業務外賸餘(短絀)	8,241,000	1.29	17,243,083	2.47	9,002,083	109.24	12,662,699	2.00
本期賸餘(短絀)	939,000	0.15	9,836,862	1.41	8,897,862	947.59	8,066,261	1.27

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
採權益法認列之其他綜合餘絀份額-不重分類至餘絀之項目				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

澎湖醫院作業基金

平衡表

中華民國113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	%
資 產	1,262,070,481	100.00	1,183,107,875	100.00	78,962,606	6.67
流動資產	612,686,185	48.55	576,912,553	48.76	35,773,632	6.20
現金	423,558,368	33.56	400,045,122	33.81	23,513,246	5.88
銀行存款	393,667,534	31.19	373,170,464	31.54	20,497,070	5.49
匯撥中現金	29,890,834	2.37	26,874,658	2.27	3,016,176	11.22
流動金融資產	80,000,000	6.34	80,000,000	6.76	-	-
其他金融資產-流動	80,000,000	6.34	80,000,000	6.76	-	-
應收款項	92,395,234	7.32	81,500,741	6.89	10,894,493	13.37
應收醫療帳款	149,589,464	11.85	127,669,791	10.79	21,919,673	17.17
備抵醫療折讓	-73,161,749	-5.80	-62,980,510	-5.32	-10,181,239	16.17
備抵呆帳—應收醫療帳款	-94,377	-0.01	-166,285	-0.01	71,908	-43.24
應收利息	988,921	0.08	912,592	0.08	76,329	8.36
其他應收款	15,072,975	1.19	16,065,153	1.36	-992,178	-6.18
存貨	8,099,564	0.64	7,431,464	0.63	668,100	8.99
醫療用品	8,099,564	0.64	7,431,464	0.63	668,100	8.99
預付款項	8,633,019	0.68	7,935,226	0.67	697,793	8.79
預付費用	8,633,019	0.68	7,935,226	0.67	697,793	8.79
不動產、廠房及設備	490,789,998	38.89	442,789,827	37.43	48,000,171	10.84
土地	136,726,501	10.83	136,726,501	11.56	-	-
土地	136,726,501	10.83	136,726,501	11.56	-	-
土地改良物	242,202	0.02	657,270	0.06	-415,068	-63.15
土地改良物	6,226,099	0.49	6,226,099	0.53	-	-
累計折舊—土地改良物	-5,983,897	-0.47	-5,568,829	-0.47	-415,068	7.45
房屋及建築	188,100,169	14.90	192,948,920	16.31	-4,848,751	-2.51
房屋及建築	279,723,931	22.16	279,483,831	23.62	240,100	0.09
累計折舊—房屋及建築	-91,623,762	-7.26	-86,534,911	-7.31	-5,088,851	5.88
機械及設備	144,576,718	11.46	105,729,302	8.94	38,847,416	36.74
機械及設備	368,520,910	29.20	342,341,917	28.94	26,178,993	7.65
累計折舊—機械及設備	-223,944,192	-17.74	-236,612,615	-20.00	12,668,423	-5.35
交通及運輸設備	4,375,551	0.35	4,473,490	0.38	-97,939	-2.19
交通及運輸設備	15,318,521	1.21	14,497,715	1.23	820,806	5.66
累計折舊—交通及運輸設備	-10,942,970	-0.87	-10,024,225	-0.85	-918,745	9.17
什項設備	2,934,960	0.23	2,254,344	0.19	680,616	30.19
什項設備	18,682,867	1.48	24,390,904	2.06	-5,708,037	-23.40

澎湖醫院作業基金

平衡表

中華民國113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	%
累計折舊—什項設備	-15,747,907	-1.25	-22,136,560	-1.87	6,388,653	-28.86
購建中固定資產	13,833,897	1.10	-	-	13,833,897	-
訂購機件及設備款	13,833,897	1.10	-	-	13,833,897	-
無形資產	1,943,859	0.15	1,934,211	0.16	9,648	0.50
無形資產	1,943,859	0.15	1,934,211	0.16	9,648	0.50
電腦軟體	1,943,859	0.15	1,934,211	0.16	9,648	0.50
其他資產	156,650,439	12.41	161,471,284	13.65	-4,820,845	-2.99
遞延資產	8,103,987	0.64	8,749,143	0.74	-645,156	-7.37
遞延費用	8,103,987	0.64	8,749,143	0.74	-645,156	-7.37
什項資產	55,011,050	4.36	59,186,739	5.00	-4,175,689	-7.06
存出保證金	152,366	0.01	152,366	0.01	-	-
催收款項	559,499	0.04	375,177	0.03	184,322	49.13
備抵呆帳—催收款項	-533,577	-0.04	-326,125	-0.03	-207,452	63.61
暫付及待結轉帳項	54,832,762	4.34	58,985,321	4.99	-4,152,559	-7.04
代管資產	89,624,103	7.10	89,624,103	7.58	-	-
累計折舊—代管資產	-40,322,955	-3.19	-38,561,787	-3.26	-1,761,168	4.57
應付代管資產	-49,301,148	-3.91	-51,062,316	-4.32	1,761,168	-3.45
內部往來	93,535,402	7.41	93,535,402	7.91	-	-
內部往來	93,535,402	7.41	93,535,402	7.91	-	-
合 計	1,262,070,481	100.00	1,183,107,875	100.00	78,962,606	6.67

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數2,102,998元，本年度決算數60,747,257元，廠商履約及保固等有價證券。

2. 本年度決算數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」89,624,103元及-49,301,148元，較上年度決算數89,624,103元及-51,062,316元，分別增加0元及1,761,168元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：31,163,576元。

澎湖醫院作業基金

平衡表

中華民國113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	287,234,789	22.76	247,977,417	20.96	39,257,372	15.83
流動負債	243,245,272	19.27	228,363,388	19.30	14,881,884	6.52
應付款項	242,847,898	19.24	228,119,162	19.28	14,728,736	6.46
應付帳款	32,978,568	2.61	18,445,376	1.56	14,533,192	78.79
應付代收款	55,685,005	4.41	54,652,190	4.62	1,032,815	1.89
應付費用	154,184,325	12.22	155,021,596	13.10	-837,271	-0.54
預收款項	397,374	0.03	244,226	0.02	153,148	62.71
預收收入	383,615	0.03	230,467	0.02	153,148	66.45
其他預收款	13,759	-	13,759	-	-	-
其他負債	43,989,517	3.49	19,614,029	1.66	24,375,488	124.28
遞延負債	27,554,256	2.18	7,001,792	0.59	20,552,464	293.53
遞延收入	27,554,256	2.18	7,001,792	0.59	20,552,464	293.53
什項負債	16,435,261	1.30	12,612,237	1.07	3,823,024	30.31
存入保證金	16,435,261	1.30	12,612,237	1.07	3,823,024	30.31
淨 值	974,835,692	77.24	935,130,458	79.04	39,705,234	4.25
基金	418,091,398	33.13	418,091,398	35.34	-	-
基金	418,091,398	33.13	418,091,398	35.34	-	-
基金	418,091,398	33.13	418,091,398	35.34	-	-
公積	407,047,017	32.25	377,178,645	31.88	29,868,372	7.92
資本公積	395,030,767	31.30	365,162,395	30.86	29,868,372	8.18
受贈公積	395,030,767	31.30	365,162,395	30.86	29,868,372	8.18
特別公積	12,016,250	0.95	12,016,250	1.02	-	-
特別公積	12,016,250	0.95	12,016,250	1.02	-	-
累積餘絀	42,845,692	3.39	33,008,830	2.79	9,836,862	29.80
累積賸餘	42,845,692	3.39	33,008,830	2.79	9,836,862	29.80
累積賸餘	42,845,692	3.39	33,008,830	2.79	9,836,862	29.80
淨值其他項目	106,851,585	8.47	106,851,585	9.03	-	-
累積其他綜合餘絀	106,851,585	8.47	106,851,585	9.03	-	-
未實現重估增值	106,851,585	8.47	106,851,585	9.03	-	-
合 計	1,262,070,481	100.00	1,183,107,875	100.00	78,962,606	6.67

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數2,102,998元，本年度決算數60,747,257元，廠商履約及保固等有價證券。

重分類說明：「配合行政院主計總處修正核定「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」，上年度決算數「應付代管資產」51,062,316元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。」