

財報辦法第七條附表一：資產負債表

三軍總醫院北投分院附設民眾診療服務處

資產負債表

□全部 □健保

中華民國108年及109年12月31日

單位：新臺幣千元

資產	109年12月31日		108年12月31日		負債及淨值總額	109年12月31日		108年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產	183,874	50%	163,476	47%	流動負債	65,241	18%	58,798	17%
現金及約當現金	31,854	8.7%	20,871	6.0%	短期借款				
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)					應付短期票券				
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付點值調整及備抵健保核減後淨額)	21,012	6%	53,757	15%	應付票據				
其他金融資產-流動	123,549	34%	65,589	19%	應付帳款	18,843	5.2%	17,862	5.1%
存貨	6,499	1.8%	6,624	1.9%	其他應付款	3,421	0.9%	1,013	0.3%
預付款項	128	0.0%	86	0.0%	預收款項	466	0.1%	275	0.1%
其他流動資產	832	0.2%	16,549	4.8%	其他流動負債	42,511	12%	39,648	11%
固定資產	51,419	14%	49,259	14%	長期負債	123,047	34%	123,642	36%
房屋及建築設備	616	0.2%	616	0.2%	長期借款				
醫療儀器設備	31,350	9%	47,746	14%	長期應付票據				
交通運輸設備	14,257	3.9%	12,549	3.6%	應付租賃負債				
資訊設備	31,663	8.7%	23,282	6.7%	其他長期負債	123,047	34%	123,642	36%
雜項設備	56,652	16%	37,816	11%	其他負債	22,253	6.1%	22,707	6.5%
租賃資產					退休金負債	16,380	4.5%	17,369	5.0%
減：累計折舊	-83,119	-23%	-72,750	-21%	存入保證金	5,873	1.6%	5,338	1.5%
減：累計減損					負債總額	210,541	58%	205,147	59%
預付購置固定資產款項					淨值權益				
固定資產淨額	51,419	14%	49,259	14%	出資額	57,881	16%	57,881	17%
其他資產	130,160	36%	134,219	39%	業主往來(或累積虧損)		0.0%	976	0.3%
遞延資產	130,160	36%	134,219	39%	淨值權益其他項目	97,031	27%	82,950	24%
存出保證金					淨值權益總額	154,912	42%	141,807	41%
資產總額	365,453	100%	346,954	100%	負債及淨值總額	365,453	100%	346,954	100%

主辦會計：

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

會計主管：

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

負責人：

三總北投分院
民診處主任 鄭凱仁

財報辦法第七條附表二：收支餘絀表

三軍總醫院北投分院附設民眾診療服務處

收支餘絀表(損益表)

☐全部 ☐健保

中華民國 108年及109年12月31日

單位：新臺幣千元

項目	當年度		前一年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入 (A)	488,438	100%	463,824	100%	24,614	100%
門急診收入 - 健保	137,988	28%	125,747	27%	12,241	50%
門急診收入 - 非健保	17,217	3.5%	15,314	3.3%	1,903	8%
住院收入 - 健保	369,392	76%	378,825	82%	-9,433	-38%
住院收入 - 非健保	44,325	9%	47,354	10%	-3,029	-12%
其他醫務收入 - 健保	574	0.1%	775	0.2%	-201	-0.8%
其他醫務收入 - 非健保	2,298	0.5%	298	0.1%	2,000	8.1%
減：支付點值調整	-48,265	-10%	-55,354	-12%	7,089	29%
減：健保核減	-30,988	-6.3%	-39,875	-8.6%	8,887	36%
減：醫療優待	-4,103	-0.8%	-9,260	-2.0%	5,157	21%
醫務成本 (B)	419,532	100%	399,664	100%	19,868	100%
人事費用	256,185	61%	246,930	62%	9,255	47%
藥品費用	69,860	17%	63,274	16%	6,586	33%
醫材費用	3,762	0.9%	3,075	0.8%	687	3.5%
折舊費用	10,844	2.6%	8,675	2.2%	2,169	11%
租金費用	2,165	0.5%	2,147	0.5%	18	0.1%
事務費用	6,035	1%	2,910	1%	3,125	16%
其他醫務費用	70,681	17%	72,653	18%	-1,972	-10%
醫務毛利 (C=A-B)	68,906	100%	64,160	100%	4,746	100%
管理費用 (D)	56,739	82%	55,572	87%	1,167	25%
醫務利益(損失) (E=C-D)	12,167	18%	8,588	13%	3,579	75%
					0	
非醫務活動收益 (F)	3,650	100%	4,129	100%	-479	100%
利息收入	56	1.5%	84	2.0%	-28	5.8%
租金收入						
研究計劃收入						
捐贈收入						
其他非醫務收益	3,594	98%	4,045	98%	-451	94%
非醫務活動費損 (G)	5,242	100%	4,569	100%	673	100%
利息費用						
租金費用						
研究計劃費用						
捐贈費用						
其他非醫務費損	5,242	100%	4,569	100%	673	100%
非醫務利益(損失) (H=F-G)	-1,592		-440		-1,152	
本期稅前餘絀 (J=E+H)	10,575		8,148		2,427	
所得稅費用 (J)						
本期稅後餘絀 (K=I-J)						

主辦會計：

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

會計主管：

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

負責人：

三總北投分院
民診處主任 鄭凱仁

財報辦法第七條附表三：淨值變動表

三軍總醫院北投分院附設民眾診療服務處

淨值變動表

☐全部 ☐健保

中華民國 108年及109年12月31日

單位：新臺幣千元

項目	當年度	前一年度
永久受限淨值	57881	57881
永久受限本期稅後餘絀		
永久受限淨值增加總額		
永久受限期初淨值	57881	57881
永久受限期末淨值	57881	57881
暫時受限淨值	97031	82950
暫時受限本期稅後餘絀		
暫時受限淨值限制解除轉出		
暫時受限淨值增加總額		
暫時受限期初淨值	82950	72271
暫時受限期末淨值	97031	82950
未受限淨值	0	976
未受限本期稅後餘絀		
暫時受限淨值限制解除轉入		
未受限淨值增加總額		
未受限期初淨值		976
未受限期末淨值		976
淨值其他項目		
期末淨值總額	154912	141807

主辦會計：

三總北投分院
院本部預財官楊俊瑋

會計主管

三總北投分院
院本部預財官楊俊瑋

負責人：

三總北投分院
民診處主任鄭凱仁

財報辦法第七條附表四：現金流量表

三軍總醫院北投分院附設民眾診療服務處

現金流量表

☐全部 ☐健保

中華民國108年及109年12月31日

單位：新臺幣千元

項目	當年度	前一年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	10575	8148
支付點值調整	48265	55354
健保核減	30988	39875
呆帳費用	2092	1445
折舊費用	16513	14595
處分固定資產損益		
處分投資損益		
短期投資(增加)減少	-42175	-81468
應收票據(增加)減少		
應收帳款(增加)減少	-46576	-88972
預付款項(增加)減少	-42	-44
存貨(增加)減少	125	-1239
應付帳款(增加)減少	6253	-8421
應付票據(增加)減少		
預收款項(增加)減少	191	-71
其他流動負債(增加)減少	2470	645
營運活動之淨現金流入(出)	28679	-60153
投資活動之現金流量		
出售設備		
購買設備	-15896	-18974
出售土地及房屋		
購買土地及房屋		
處分投資	-811	-1785
購買投資		
投資活動之淨現金流入(出)	-16707	-20759
融資活動之現金流量		
擴建基金增加(減少)		
長期借款增加(減少)	-989	-18
融資活動之淨現金流入(出)	-989	-18
本期現金及約當現金增加(減少)數	10983	-80930
期初現金及約當現金餘額	20871	101801
期末現金及約當現金餘額	31854	20871
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)		
本期支付所得稅		
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債		
應付設備款		
僅有部份現金收付之投資及融資活動		
土地		
房屋		
長期應付票據		
支付現金		

主辦會計

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

會計主管

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

負責人

三總北投分院
民診處主任 鄭凱仁

財報辦法第七條附表五：醫務收入明細表

三軍總醫院北投分院附設民眾診療服務處

醫務收入明細表

☐全部 ☐健保

中華民國 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	136,096	
門診收入-非健保	17,105	
急診收入-健保	1,892	
急診收入-非健保	112	
住院收入-健保	369,392	
住院收入-非健保	44,325	
其他醫務收入-健保	574	
其他醫務收入-非健保	2,298	
減：支付點值調整	-48,265	
減：健保核減	-30,988	
減：醫療優待	-4,103	
合計	488,438	

主辦會計

三總北投分院
院本部預財官楊俊瑋

會計主管

三總北投分院
院本部預財官楊俊瑋

負責人：

三總北投分院
民診處主任鄭凱仁

財報辦法第七條附表六：醫務成本

三軍總醫院北投分院附設民眾診療服務處

醫務成本明細表

☐全部 ☐健保

中華民國 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
人事費用	256,185	
藥品費用	69,860	
醫材費用	3,762	
折舊費用	10,844	
租金費用	2,165	
事務費用	6,035	
教育研究發展費用		
醫療社會服務費用		
其他醫務費用	70,681	
合計	419,532	

主辦會計：

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

會計主管：

三總北投分院
院本部預財官 楊俊瑋

負責人：

三總北投分院
民診處主任 鄭凱仁

檔 號：

保存年限：

國防部軍醫局 令

地址：臺北市中山區北安路409號

承辦人：周瑞滿

電話：02-23116117#636188

受文者：國防醫學院三軍總醫院北投分院

發文日期：中華民國110年9月7日

發文字號：國醫計畫字第1100190746號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

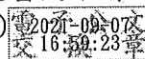
主旨：令發「國軍生產及服務作業基金（醫療事業）」109年度
決算審定結果，請照辦。

說明：

- 一、依國防部110年8月24日國主基金字第1100188870號令轉審計部110年7月30日台審部二字第1100060854號函辦理。
- 二、醫療事業基金109年度決算業經審計部審核完竣，無修正事項，全數照列。
- 三、請依權責自行議獎決算編製作業人員，議獎作業應確依「賞當其功、獎自下起」原則嚴謹檢討。

正本：國防醫學院、國防醫學院三軍總醫院、國軍高雄總醫院、國軍臺中總醫院、國軍桃園總醫院、國軍花蓮總醫院、國防部醫務組

副本：國防醫學院三軍總醫院松山分院、國防醫學院三軍總醫院北投分院、國防醫學院三軍總醫院基隆分院、國防醫學院三軍總醫院澎湖分院、國軍高雄總醫院左營分院、國軍高雄總醫院岡山分院、國軍高雄總醫院屏東分院、國軍臺中總醫院中清分院、國軍桃園總醫院新竹分院、國防部軍醫局醫務計畫處(均請照辦)



局長陸軍中將 陳建同