

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106年及107年12月31日

單位：新臺幣千元

資產	當年月日		前一年月日		負債及淨值總額	當年月日		前一年月日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產	186137	53.69%	163105	49.09%	流動負債	67289	19%	58882	18%
現金及約當現金	101801	29.37%	113163	34.06%	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)	59891	17.28%	25756	7.75%	應付票據				
其他金融資產-流動					應付帳款	18146	5%	14972	5%
存貨	5385	1.55%	4387	1.32%	其他應付款	2929	1%	5180	2%
預付款項	42	0.01%	24	0.01%	預收款項	346	0%	184	0%
其他流動資產	19018	5.49%	19775	5.95%	其他流動負債	45868	13%	38546	12%
固定資產	118784	34.26%	111561	33.57%	長期負債	125189	36%	136864	41%
房屋及建築設備	572	0.16%	380	0.11%	長期借款				
醫療儀器設備	39034	11.26%	39734	11.96%	長期應付票據				
交通運輸設備	13343	3.85%	9624	2.90%	應付租賃負債				
資訊設備	29538	8.52%	26852	8.08%	其他長期負債	125189	36%	136864	41%
雜項設備	36297	10.47%	34971	10.52%	其他負債	23064	7%	22903	7%
租賃資產					退休金負債	17387	5%	17405	5%
減：累計折舊	-76707	-22.13%	-73536	-22.13%	存入保證金	5677	2%	5498	2%
減：累計減損					負債總額	215542	62%	218649	66%
預付購置固定資產款項					淨值權益				
固定資產淨額	42077	12.14%	38025	11.44%	出資額	57881	17%	57881	17%
其他資產	118456	34.17%	131152	39.47%	業主往來(或累積虧損)	976	0.3%	8639	3%
遞延資產	118441	34.17%	131137	39.47%	淨值權益其他項目	72271	21%	47113	14%
存出保證金	15	0.004%	15	0.005%	淨值權益總額	131128	38%	113633	34%
資產總額	346670	100	332282	100	負債及淨值總額	346670	100	332282	100

主辦會計

三總北投分院
院本部預財官 陳威吉

會計主管

三總北投分院
院本部預財官 陳威吉

負責人

三總北投分院
民診處主任 楊立光

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 106年及107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)	479,001	100%	443,794	100%	35,207	100%
門急診收入 - 健保	116,870	24%	106,724	24%	10,146	29%
門急診收入 - 非健保	11,432	2%	12,089	3%	-657	-2%
住院收入 - 健保	369,273	77%	348,619	79%	20,654	59%
住院收入 - 非健保	31,567	7%	32,300	7%	-733	-2%
其他醫務收入 - 健保	1,429	0.3%	1,940	0.4%	-511	-1%
其他醫務收入 - 非健保	1,383	0.3%	1,412	0.3%	-29	-0.1%
減：支付點值調整						
減：健保核減	-46,345	-10%	-52,415	-12%	6,070	17.2%
減：醫療優待	-6,608	-1%	-6,875	-2%	267	0.8%
醫務成本 (B)	404,449	100%	375,703	100%	28,746	100%
人事費用	256,857	64%	246,741	66%	10,116	35%
藥品費用	61,249	15%	46,894	12%	14,355	50%
醫材費用	3,037	1%	3,153	1%	-116	0%
折舊費用	7,704	2%	7,667	2%	37	0%
租金費用	2,044	1%	3,847	1%	-1,803	-6%
事務費用	5,561	1%	7,098	2%	-1,537	-5%
其他醫務費用	67,997	17%	60,303	16%	7,694	27%
醫務毛利 (C=A-B)	74,552		68,091		6,461	
管理費用 (D)	59,824		59,361		463	
醫務利益(損失) (E=C-D)	14,728		8,730		5,998	
非醫務活動收益 (F)	2,267	100%	3,585	100%	-1,318	100%
利息收入	61	3%	60	2%	1	0%
租金收入						
研究計劃收入						
捐贈收入						
其他非醫務收益	2,206	97%	3,525	98%	-1,319	100%
非醫務活動費損 (G)	2,295	100%	3,676	100%	-1,381	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	2,295	100%	3,676	100%	-1,381	100%
非醫務利益(損失) (H=F-G)	-28		-91		63	
本期稅前餘絀 (J=E+H)	14,700		8,639		6,061	
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
院本部預算室 陳威吉

會計主管：

三總北投分院
院本部預算室 陳威吉

負責人：

三總北投分院
民診處主任 楊立光

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 年及 年 月 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	72271	47113
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	47113	42271
暫時受限期末淨值	72271	47113
未受限淨值	976	8639
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	8639	82
未受限期末淨值	976	8639
淨值其他項目		
期末淨值總額	131128	113633

主辦會計：

三總北投分院
院本部預財室 陳威吉

會計主管

三總北投分院
院本部預財室 陳威吉

負責人：

三總北投分院
民診處主任 楊立光

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106年及107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	14700	8639
支付點值調整		
健保核減	46345	52415
呆帳費用	960	1269
折舊費用	13217	13060
處分固定資產損益		
處分投資損益		
短期投資(增加)減少	226	-200
應收票據(增加)減少		
應收帳款(增加)減少	-77878	-51869
預付款項(增加)減少	4	29
存貨(增加)減少	-999	1034
應付帳款(增加)減少	-8245	-18457
應付票據(增加)減少		
預收款項(增加)減少	-163	36
其他流動負債(增加)減少		
營運活動之淨現金流入(出)	-11833	5956
投資活動之現金流量		
出售設備		
購買設備	-3543	-15729
出售土地及房屋		
購買土地及房屋		
處分投資	19	
購買投資		
投資活動之淨現金流入(出)	-3524	-15729
融資活動之現金流量		
擴建基金增加(減少)	2795	-8112
長期借款增加(減少)	1200	-3880
融資活動之淨現金流入(出)	3995	-11992
本期現金及約當現金增加(減少)數	-11362	-21765
期初現金及約當現金餘額	113163	134928
期末現金及約當現金餘額	101801	113163
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 陳威吉

會計主管：

三總北投分院
院本部預財官 陳威吉

負責人：

三總北投分院
民診處主任 楊立光

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 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	115,547	
門診收入-非健保	11,396	
急診收入-健保	1,323	
急診收入-非健保	36	
住院收入-健保	369,273	
住院收入-非健保	31,567	
其他醫務收入-健保	1,429	
其他醫務收入-非健保	1,383	
減：支付點值調整		
減：健保核減	-46,345	
減：醫療優待	-6,608	
合計	479,001	

主辦會計：

三總北投分院
院本部預財官 陳威吉

會計主管：

三總北投分院
院本部預財官 陳威吉

負責人：

三總北投分院
民診處主任 楊立光

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 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
人事費用	256,857	
藥品費用	61,249	
醫材費用	3,037	
折舊費用	7,704	
租金費用	2,044	
事務費用	5,561	
教育研究發展費用		
醫療社會服務費用		
其他醫務費用	67,997	
合計	404,449	

主辦會計：三總北投分院
院本部預財官陳威吉會計主管：三總北投分院
院本部預財官陳威吉負責人：三總北投分院
民診處主任楊立光

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108年8月28日
發文字號：國醫計畫字第1080007205號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

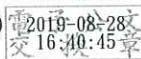
主旨：令發「國軍生產及服務作業基金（醫療事業）」107年度
決算審定結果，請照辦。

說明：

- 一、依國防部108年8月12日國主基金字第1080002902號令轉審計部108年7月31日台審部二字第1082001163號函辦理。
- 二、醫療事業基金107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、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、國軍高雄總醫院左營分院、國軍高雄總醫院岡山分院、國防部軍醫局醫務計畫處、國防部軍醫局主計室(均請照辦)



局長陸軍中將 陳建同