

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977736
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

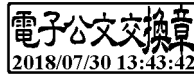
發文日期：中華民國107年7月30日
發文字號：台審部三字第1073001138號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (A21000000I0000000_1073001138-0-0.doc)

主旨：貴部醫療藥品基金民國106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）



衛生福利部 107/07/30



會

1070124363

澎湖醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國106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	378,995,000.00	427,739,074.00	48,744,074.00	12.86	
門診醫療收入	232,830,000.00	277,538,358.00	44,708,358.00	19.20	本院積極推動各項業務提升醫療服務品質，以服務廣大澎湖居民為主體，致醫療收入增加。
藥品費收入	53,756,000.00	83,430,063.00	29,674,063.00	55.20	
檢驗收入	22,272,000.00	26,096,069.00	3,824,069.00	17.17	
放射收入	13,736,000.00	15,030,164.00	1,294,164.00	9.42	
其他醫務收入	143,066,000.00	152,982,062.00	9,916,062.00	6.93	
住院醫療收入	170,880,000.00	176,335,246.00	5,455,246.00	3.19	由於內科及外科之其他收入增加，致使住院醫療收入增加。
藥品費收入	17,044,000.00	19,060,891.00	2,016,891.00	11.83	
檢驗收入	6,310,000.00	9,733,814.00	3,423,814.00	54.26	
放射收入	10,118,000.00	7,557,584.00	-2,560,416.00	-25.31	
其他醫務收入	137,408,000.00	139,982,957.00	2,574,957.00	1.87	
其他醫療收入	34,266,000.00	34,837,173.00	571,173.00	1.67	
門診體檢	5,951,000.00	6,294,579.00	343,579.00	5.77	積極推動國中小及社區健檢活動。
護理之家	11,550,000.00	12,005,918.00	455,918.00	3.95	
居家護理	1,300,000.00	1,594,596.00	294,596.00	22.66	居家訪視及居家照護。
住院膳食	12,070,000.00	11,968,667.00	-101,333.00	-0.84	
其他醫務收入	3,395,000.00	2,973,413.00	-421,587.00	-12.42	本年度雖積極推動各項業務，但仍未超過預期目標。
醫療折讓(-)	-56,519,000.00	-58,513,119.00	-1,994,119.00	3.53	本年度依健保收入14%提列折讓。由於病歷品質之提升仍在努力加強中，故基於穩健原則，參照健保局最初核減率，暫以健保款收入計提折讓率14%
醫療優待免費(-)	-2,462,000.00	-2,458,584.00	3,416.00	-0.14	本院優免對象依據95年2月7日衛署醫管字第0952900139號函縮減優免對象範圍之故。
合計	378,995,000.00	427,739,074.00	48,744,074.00	12.86	

澎湖醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他醫療成本	26,216,000.00	35,023,711.00	8,807,711	33.60	業務所需。
用人費用	3,427,000.00	7,129,565.00	3,702,565	108.04	
正式員額薪資	-	702,469.00	-	-	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
獎金	3,427,000.00	6,427,096.00	3,000,096	87.54	106年度績效獎金係依據1010914衛署醫管字第1012960988號函同意備查，按事業收支(不含事業外收支)總淨餘數95%提撥獎勵金。
退休及卹償金	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	7,516,000.00	10,430,084.00	2,914,084	38.77	
水電費	780,000.00	179,245.00	-600,755	-77.02	撙節支用。
旅運費	80,000.00	65,533.00	-14,467	-18.08	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	188,000.00	155,390.00	-32,610	-17.35	撙節支用。
一般服務費	5,945,000.00	5,712,546.00	-232,454	-3.91	
專業服務費	523,000.00	4,317,370.00	3,794,370	725.50	業務所需。
材料及用品費	15,203,000.00	17,377,056.00	2,174,056	14.30	
使用材料費	280,000.00	220,311.00	-59,689	-21.32	撙節支用。
用品消耗	8,143,000.00	8,699,333.00	556,333	6.83	
商品及醫療用品	6,780,000.00	8,457,412.00	1,677,412	24.74	業務所需。
租金、補償與利息	-	-	-	-	
地租及水租	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	70,000.00	87,006.00	17,006	24.29	
消費與行為稅	70,000.00	87,006.00	17,006	24.29	業務所需。
其他					
其他費用					
合 計	433,602,000.00	495,169,696.00	61,567,696	14.20	

備註：一、管制性項目明細：

- 1.國外旅費：預算數0元、決算數0元。
- 2.廣(公)告費：預算數15,000元、決算數0元。
- 3.業務宣導費：預算數98,000元、決算數96,000元。

二、契僱人力、派遣人力：

- 1.外包費：勞務承攬34人，預算數11,180,000元，決算數13,834,024元。
- 2.計時計件人員酬金：合計74人，包含約用醫務行政人員34人及其他臨時人員40人，預算數25,384,000元，決算數29,288,275元。
- 3.專技人員酬金：合計112人，包含約用醫師14人、約用護理人員70人及約用其他醫事人員28人，預算數86,343,000元，決算數79,194,854元。
- 4.其他：勞務承攬4人，預算數2,247,000元，決算數2,304,888元。

澎湖醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
住院醫療成本	165,133,000.00	171,836,852.00	6,703,852.00	4.06	
用人費用	54,112,000.00	64,693,670.00	10,581,670.00	19.56	
正式員額薪資	22,013,000.00	20,222,244.00	-1,790,756.00	-8.13	
聘僱及兼職人員薪資	909,000.00	866,448.00	-42,552.00	-4.68	
超時工作報酬	2,046,000.00	1,416,635.00	-629,365.00	-30.76	撙節支出。
獎金	22,254,000.00	35,501,726.00	13,247,726.00	59.53	106年度績效獎金係依據1010914衛署醫管字第1012960988號函同意備查，按事業收支(不含事業外收支)總淨餘數95%提撥獎勵金。
退休及卹償金	3,067,000.00	2,870,197.00	-196,803.00	-6.42	
福利費	3,815,000.00	3,807,111.00	-7,889.00	-0.21	
提繳費	8,000.00	9,309.00	1,309.00	16.36	
服務費用	74,562,000.00	71,289,874.00	-3,272,126.00	-4.39	
水電費	3,940,000.00	3,154,082.00	-785,918.00	-19.95	撙節支出。
郵電費	463,000.00	461,287.00	-1,713.00	-0.37	
旅運費	547,000.00	523,586.00	-23,414.00	-4.28	
印刷裝訂與廣告費	258,000.00	240,380.00	-17,620.00	-6.83	
修理保養與保固費	5,571,000.00	6,957,066.00	1,386,066.00	24.88	業務所需。
保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	撙節支出。
一般服務費	16,598,000.00	19,558,367.00	2,960,367.00	17.84	業務所需。
專業服務費	47,155,000.00	40,395,106.00	-6,759,894.00	-14.34	撙節支出。
材料及用品費	26,048,000.00	24,698,913.00	-1,349,087.00	-5.18	
使用材料費	348,000.00	580,126.00	232,126.00	66.70	業務所需。
用品消耗	736,000.00	827,486.00	91,486.00	12.43	業務所需。
商品及醫療用品	24,964,000.00	23,291,301.00	-1,672,699.00	-6.70	
租金、補償與利息	162,000.00	166,693.00	4,693.00	2.90	
機器租金	135,000.00	166,693.00	31,693.00	23.48	業務所需。
什項設備租金	27,000.00	-	-27,000.00	-100.00	撙節支出。
折舊、折耗及攤銷	9,811,000.00	10,651,516.00	840,516.00	8.57	
土地改良物折舊	165,000.00	166,032.00	1,032.00	0.63	
房屋折舊	2,262,000.00	2,089,983.00	-172,017.00	-7.60	
機械及設備折舊	5,545,000.00	5,829,231.00	284,231.00	5.13	
交通及運輸設備折舊	208,000.00	281,800.00	73,800.00	35.48	業務所需。
什項設備折舊	534,000.00	612,329.00	78,329.00	14.67	業務所需。
代管資產折舊	700,000.00	699,972.00	-28.00	-	
攤銷	397,000.00	972,169.00	575,169.00	144.88	業務所需。
稅捐與規費(強制費)	135,000.00	162,001.00	27,001.00	20.00	
消費與行為稅	100,000.00	141,389.00	41,389.00	41.39	業務所需。
規費	35,000.00	20,612.00	-14,388.00	-41.11	撙節支出。
會費、捐助、補助、分攤救助(濟)與交流活動費	303,000.00	174,185.00	-128,815.00	-42.51	
會費	303,000.00	174,185.00	-128,815.00	-42.51	撙節支出。
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	

澎湖醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	433,602,000.00	495,169,696.00	61,567,696.00	14.20	
門診醫療成本	242,253,000.00	288,309,133.00	46,056,133.00	19.01	因業務量增加以致成本較預算數增加所致。
用人費用	76,053,000.00	102,754,493.00	26,701,493.00	35.11	
正式員額薪資	33,021,000.00	35,669,670.00	2,648,670.00	8.02	
聘僱及兼職人員薪資	1,423,000.00	1,465,188.00	42,188.00	2.96	
超時工作報酬	2,782,000.00	1,973,618.00	-808,382.00	-29.06	撙節支出。
獎金	30,632,000.00	55,088,754.00	24,456,754.00	79.84	106年度績效獎金係依據1010914衛署醫管字第1012960988號函同意備查，按事業收支(不含事業外收支)總淨餘數95%提撥獎勵金。
退休及卹償金	3,069,000.00	3,271,480.00	202,480.00	6.60	
福利費	5,118,000.00	5,276,750.00	158,750.00	3.10	
提繳費	8,000.00	9,033.00	1,033.00	12.91	
服務費用	79,197,000.00	77,306,071.00	-1,890,929.00	-2.39	
水電費	5,641,000.00	5,593,429.00	-47,571.00	-0.84	撙節支出。
郵電費	612,000.00	553,770.00	-58,230.00	-9.51	
旅運費	694,000.00	618,918.00	-75,082.00	-10.82	撙節支出。
印刷裝訂與廣告費	375,000.00	328,508.00	-46,492.00	-12.40	撙節支出。
修理保養與保固費	6,080,000.00	6,950,265.00	870,265.00	14.31	業務所需。
保險費	40,000.00	31,630.00	-8,370.00	-20.93	撙節支出。
一般服務費	18,591,000.00	22,114,456.00	3,523,456.00	18.95	業務所需。
專業服務費	47,164,000.00	41,115,095.00	-6,048,905.00	-12.83	撙節支出。
材料及用品費	71,314,000.00	90,139,093.00	18,825,093.00	26.40	
使用材料費	425,000.00	349,725.00	-75,275.00	-17.71	撙節支出。
用品消耗	900,000.00	1,125,068.00	225,068.00	25.01	業務所需。
商品及醫療用品	69,989,000.00	88,664,300.00	18,675,300.00	26.68	業務所需。
租金、補償與利息	170,000.00	214,576.00	44,576.00	26.22	
機器租金	140,000.00	157,856.00	17,856.00	12.75	業務所需。
交通及運輸設備租金	-	5,000.00	5,000.00	-	業務所需。
什項設備租金	30,000.00	51,720.00	21,720.00	72.40	業務所需。
折舊、折耗及攤銷	14,571,000.00	16,966,141.00	2,395,141.00	16.44	
土地改良物折舊	251,000.00	249,036.00	-1,964.00	-0.78	
房屋折舊	3,385,000.00	3,568,759.00	183,759.00	5.43	
機械及設備折舊	8,318,000.00	8,743,856.00	425,856.00	5.12	業務所需。
交通及運輸設備折舊	312,000.00	422,703.00	110,703.00	35.48	業務所需。
什項設備折舊	800,000.00	922,492.00	122,492.00	15.31	業務所需。
代管資產折舊	1,050,000.00	1,049,964.00	-36.00	-	
攤銷	455,000.00	2,009,331.00	1,554,331.00	341.61	業務所需。
稅捐與規費(強制費)	115,000.00	81,940.00	-33,060.00	-28.75	
消費與行為稅	80,000.00	64,126.00	-15,874.00	-19.84	撙節支出。
規費	35,000.00	17,814.00	-17,186.00	-49.10	撙節支出。
會費、捐助、補助、分攤救助(濟)與交流活動費	833,000.00	832,800.00	-200.00	-0.02	
會費	833,000.00	832,800.00	-200.00	-0.02	
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	14,019.00	14,019.00	-	
各項短絀	-	14,019.00	14,019.00	-	業務所需。

澎湖醫院作業基金
現金流量決算表

中華民國106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-)	2,937,000.00	1,834,775.00	-1,102,225.00	-37.53
調整非現金項目	48,933,000.00	-4,226,031.00	-53,159,031.00	-108.64
業務活動之淨現金流入(流出-)	51,870,000.00	-2,391,256.00	-54,261,256.00	-104.61
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	82,514.00	82,514.00	-
減少其他資產	-	82,514.00	82,514.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-14,343,000.00	-42,303,550.00	-27,960,550.00	194.94
增加固定資產	-14,343,000.00	-42,303,550.00	-27,960,550.00	194.94
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,508,000.00	-7,421,808.00	-3,913,808.00	111.57
增加無形資產	-3,508,000.00	-80,000.00	3,428,000.00	-97.72
增加遞延借項	-	-2,343,841.00	-2,343,841.00	-
增加其他資產	-	-4,997,967.00	-4,997,967.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-17,851,000.00	-49,642,844.00	-31,791,844.00	178.10
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加基金	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-483,000.00	309,864.00	792,864.00	-164.15
減少什項負債	-483,000.00	309,864.00	792,864.00	-164.15
減少遞延貸項	-	-	-	-
分配賸餘款	-	-	-	-
解繳國庫賸餘	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-483,000.00	309,864.00	792,864.00	-164.15
現金及約當現金之淨增(淨減-)	33,536,000.00	-51,724,236.00	-85,260,236.00	-254.23
期初現金及約當現金	328,876,000.00	389,343,838.25	60,467,838.25	18.39
期末現金及約當現金	362,412,000.00	337,619,602.25	-24,792,397.75	-6.84

澎湖醫院作業基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	-	6,590,000.00	-	-
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	-	5,330,000.00	-	-
交通及運輸設備	-	1,260,000.00	-	-
什項設備				
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
房屋及建築				
土地改良物				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
以前年度購建中固定資產調整入固定資產				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額				
無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
無形資產與暫付及待結轉同額減少之金額				
無形資產與應付帳款同額增加之金額				
無形資產與應付帳款同額減少之金額				
受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額	272,000.00	287,139.00	15,139.00	5.57
提撥約聘僱人員退休離職準備金	272,000.00	287,139.00	15,139.00	5.57
支付及沖轉提撥約聘僱人員退休離職準備金	-		-	
員工退休離職準備金孳息				
轉銷催收款項同額減少備抵—催收款項				
固定資產與未實現重估增值同額增加之金額				
代管資產與應付代管資產同額減少之金額			-	
代管資產與代管資產—累計折舊同額減少之金額				
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額				
減少應付代管資產	1,750,000.00	1,749,936.00	-64.00	-
增加受贈公積	1,750,000.00	1,749,936.00	-64.00	-

澎湖醫院作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
期初基金數額	408,491,000.00	408,491,398.12	-398.12	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	408,491,000.00	408,491,398.12	-398.12	

澎湖醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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	475,194,000.00	100.00	535,203,179.00	100.00	60,009,179.00	12.63	496,299,599.00	100.00
醫療收入	378,995,000.00	79.76	427,739,074.00	79.92	48,744,074.00	12.86	387,137,244.00	78.00
門診醫療收入	232,830,000.00	49.00	277,538,358.00	51.86	44,708,358.00	19.20	244,787,674.00	49.32
住院醫療收入	170,880,000.00	35.96	176,335,246.00	32.95	5,455,246.00	3.19	164,580,741.00	33.16
其他醫療收入	34,266,000.00	7.21	34,837,173.00	6.51	571,173.00	1.67	33,365,855.00	6.72
醫療折讓(-)	-56,519,000.00	-11.89	-58,513,119.00	-10.93	-1,994,119.00	3.53	-53,197,652.00	-10.72
醫療優待免費(-)	-2,462,000.00	-0.52	-2,458,584.00	-0.46	3,416.00	-0.14	-2,399,374.00	-0.48
其他業務收入	96,199,000.00	20.24	107,464,105.00	20.08	11,265,105.00	11.71	109,162,355.00	22.00
其他補助收入	94,699,000.00	19.93	105,927,410.00	19.79	11,228,410.00	11.86	107,968,873.00	21.75
雜項業務收入	1,500,000.00	0.32	1,536,695.00	0.29	36,695.00	2.45	1,193,482.00	0.24
業務成本與費用	474,638,000.00	99.88	536,739,984.00	100.29	62,101,984.00	13.08	498,140,425.00	100.37
醫療成本	433,602,000.00	91.25	495,169,696.00	92.52	61,567,696.00	14.20	456,339,722.00	91.95
門診醫療成本	242,253,000.00	50.98	288,309,133.00	53.87	46,056,133.00	19.01	262,762,219.00	52.94
住院醫療成本	165,133,000.00	34.75	171,836,852.00	32.11	6,703,852.00	4.06	161,662,182.00	32.57
其他醫療成本	26,216,000.00	5.52	35,023,711.00	6.54	8,807,711.00	33.60	31,915,321.00	6.43
其他業務成本	156,000.00	0.03	-	-	-156,000.00	-100.00	-	-
雜項業務成本	156,000.00	0.03	-	-	-156,000.00	-100.00	-	-
管理及總務費用	40,565,000.00	8.54	41,217,259.00	7.70	652,259.00	1.61	39,968,559.00	8.05
管理費用及總務費用	40,565,000.00	8.54	41,217,259.00	7.70	652,259.00	1.61	39,968,559.00	8.05
研究發展及訓練費用	315,000.00	0.07	353,029.00	0.07	38,029.00	12.07	1,832,144.00	0.37
研究發展費用	190,000.00	0.04	60,034.00	0.01	-129,966.00	-68.40	1,128,370.00	0.23
訓練費用	125,000.00	0.03	292,995.00	0.05	167,995.00	134.40	703,774.00	0.14
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀-)	556,000.00	0.12	-1,536,805.00	-0.29	-2,092,805.00	-376.40	-1,840,826.00	-0.37
業務外收入	16,460,000.00	3.46	37,362,669.00	6.98	20,902,669.00	126.99	36,405,731.00	7.34
財務收入	1,407,000.00	0.30	1,098,115.00	0.21	-308,885.00	-21.95	1,271,121.00	0.26
利息收入	1,407,000.00	0.30	1,068,144.00	0.20	-338,856.00	-24.08	1,232,710.00	0.25
租賃收入	-	-	29,971.00	-	29,971.00	-	38,411.00	0.01
其他業務外收入	15,053,000.00	3.17	36,264,554.00	6.78	21,211,554.00	140.91	35,134,610.00	7.08
資產使用費及權利金收入	180,000.00	0.04	221,946.00	0.04	41,946.00	23.30	205,335.00	0.04
受贈收入	251,000.00	0.05	385,128.00	0.07	134,128.00	53.44	231,195.00	0.05
賠(補)償收入	-	-	31,500.00	0.01	31,500.00	-	2,500.00	-
違約罰款收入	100,000.00	0.02	47,073.00	0.01	-52,927.00	-52.93	274,217.00	0.06
收回呆帳	-	-	2,956.00	-	-	-	-	-
雜項收入	14,522,000.00	3.06	35,575,951.00	6.65	21,053,951.00	144.98	34,421,363.00	6.94
業務外費用	14,079,000.00	2.96	33,991,089.00	6.35	19,912,089.00	141.43	32,972,234.00	6.64
其他業務外費用	14,079,000.00	2.96	33,991,089.00	6.35	19,912,089.00	141.43	32,972,234.00	6.64
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	14,079,000.00	2.96	33,991,089.00	6.35	19,912,089.00	141.43	32,972,234.00	6.64
業務外賸餘(短絀-)	2,381,000.00	0.50	3,371,580.00	0.63	990,580.00	41.60	3,433,497.00	0.69
本期賸餘(短絀-)	2,937,000.00	0.62	1,834,775.00	0.34	-1,102,225.00	-37.53	1,592,671.00	0.32

澎湖醫院作業基金
平衡表
中華民國106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	1,018,412,317.58	100.00	1,010,631,807.58	100.00	7,780,510.00	0.77
流動資產	411,290,183.90	40.39	432,499,613.90	42.79	-21,209,430.00	-4.90
·現金	337,619,602.25	33.15	389,343,838.25	38.52	-51,724,236.00	-13.28
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	337,619,602.25	33.15	389,343,838.25	38.52	-51,724,236.00	-13.28
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
·應收款項	58,553,831.00	5.75	33,091,106.00	3.27	25,462,725.00	76.95
應收醫療帳款	164,283,892.00	16.13	150,415,465.00	14.88	13,868,427.00	9.22
備抵醫療折讓(-)	-106,362,063.00	-10.44	-118,042,774.00	-11.68	11,680,711.00	-9.90
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-	-	-	-	-	-
應收利息	632,002.00	0.06	718,415.00	0.07	-86,413.00	-12.03
其他應收款	-	-	-	-	-	-
·存貨	7,912,940.65	8.46	4,225,984.65	0.42	3,686,956.00	87.24
醫療用品	7,912,940.65	0.78	4,225,984.65	0.42	3,686,956.00	87.24
·預付款項	7,203,810.00	0.71	5,838,685.00	0.58	1,365,125.00	23.38
預付費用	7,203,810.00	0.71	5,838,685.00	0.58	1,365,125.00	23.38
·投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,667,006.00	0.46	4,379,867.00	0.43	287,139.00	6.56
準備金						
退休及離職準備金	4,667,006.00	0.46	4,379,867.00	0.43	287,139.00	6.56
·固定資產	420,950,809.00	41.33	394,943,480.00	39.08	26,007,329.00	6.59
土地	136,727,153.00	13.43	106,610,890.00	10.55	30,116,263.00	0.28
土地	136,727,153.00	13.43	106,610,890.00	10.55	30,116,263.00	0.28
土地改良物	3,147,678.00	3.37	3,562,746.00	3.81	-415,068.00	-11.65
土地改良物	6,226,099.00	6.66	6,226,099.00	6.66	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	-3,078,421.00	-3.29	-2,663,353.00	-2.85	-415,068.00	15.58
房屋及建築	223,623,240.00	21.96	228,960,382.00	22.66	-5,337,142.00	-2.33
房屋及建築	279,489,231.00	27.44	279,131,957.00	27.62	357,274.00	0.13
累計折舊-房屋及建築(-)	-55,865,991.00	-5.49	-50,171,575.00	-4.96	-5,694,416.00	11.35
機械及設備	51,219,441.00	5.03	49,090,841.00	4.86	2,128,600.00	4.34
機械及設備	209,788,579.00	20.60	194,216,408.00	19.22	15,572,171.00	8.02
累計折舊-機械設備(-)	-158,569,138.00	-15.57	-145,125,567.00	-14.36	-13,443,571.00	9.26
交通及運輸設備	3,676,401.00	0.36	3,072,004.00	0.30	604,397.00	19.67
交通及運輸設備	11,546,105.00	1.13	10,237,205.00	1.01	1,308,900.00	12.79
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-7,869,704.00	-0.77	-7,165,201.00	-0.71	-704,503.00	9.83
什項設備	2,556,896.00	0.25	3,646,617.00	0.36	-1,089,721.00	-29.88
什項設備	22,167,367.00	2.18	21,819,792.00	2.16	347,575.00	1.59
累計折舊-什項設備(-)	-19,610,471.00	-1.93	-18,173,175.00	-1.80	-1,437,296.00	7.91
·購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
·無形資產	6,913,051.00	0.68	9,263,472.00	0.92	-2,350,421.00	-25.37
無形資產	6,913,051.00	0.68	9,263,472.00	0.92	-2,350,421.00	-25.37
電腦軟體	6,913,051.00	0.68	9,263,472.00	0.92	-2,350,421.00	-25.37
·遞延借項	2,799,141.00	0.27	1,006,379.00	0.10	1,792,762.00	100.00
遞延費用	2,799,141.00	0.27	1,006,379.00	0.10	1,792,762.00	100.00
遞延費用	2,799,141.00	0.27	1,006,379.00	0.10	1,792,762.00	100.00
其他遞延費用	-	-	-	-	-	-
·其他資產	171,792,126.68	16.87	168,538,995.68	16.68	3,253,131.00	1.93
什項資產	78,256,725.00	7.68	75,003,594.00	7.42	3,253,131.00	4.34
存出保證金	2,400.00	-	2,400.00	-	-	-
催收款項	19,119.00	-	47,208.00	-	-28,089.00	-59.50
備抵呆帳-催收款項(-)	-14,019.00	-	-47,208.00	-	33,189.00	-70.30
暫付及待結轉帳款	15,184,748.00	1.49	10,186,781.00	1.01	4,997,967.00	-
代管資產	89,104,233.00	8.75	89,104,233.00	8.82	-	-
累計折舊-代管資產(-)	-26,039,756.00	-2.56	-24,289,820.00	-2.40	-1,749,936.00	7.20
內部往來	93,535,401.68	9.18	93,535,401.68	9.26	-	-
內部往來	93,535,401.68	9.18	93,535,401.68	9.26	-	-
合計	1,018,412,317.58	100.00	1,010,631,807.58	100.00	7,780,510.00	0.77

備忘科目

信託代理與保證資產-保證品

166,920.00

1,166,920.00

寶慧企業履保金(定存單)及老達利
貿易保固金(定存單)領回

澎湖醫院作業基金

平衡表

中華民國106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	224,089,995.00	22.00	226,484,196.00	22.41	-2,394,201.00	-1.06
流動負債	146,031,096.00	14.34	147,002,364.00	14.55	-971,268.00	-0.66
應付款項	145,859,817.00	14.32	146,805,064.00	14.53	-945,247.00	-0.64
應付帳款	11,288,484.00	1.11	12,793,973.00	1.27	-1,505,489.00	-11.77
應付代收款	14,148,763.00	1.39	15,080,406.00	1.49	-931,643.00	-6.18
應付費用	120,422,570.00	11.82	118,930,685.00	11.77	1,491,885.00	1.25
預收款項	171,279.00	0.02	197,300.00	0.02	-26,021.00	-13.19
預收收入	171,279.00	0.02	197,300.00	0.02	-26,021.00	-13.19
其他負債	78,058,899.00	7.66	79,481,832.00	7.86	-1,422,933.00	-1.79
什項負債	78,058,899.00	7.66	79,481,832.00	7.86	-1,422,933.00	-1.79
存入保證金	10,327,416.00	1.01	10,287,552.00	1.02	39,864.00	0.39
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	4,667,006.00	0.46	4,379,867.00	0.43	287,139.00	6.56
應付代管資產	63,064,477.00	6.19	64,814,413.00	6.41	-1,749,936.00	-2.70
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	794,322,322.58	78.00	784,147,611.58	77.59	10,174,711.00	1.30
基金	408,491,398.12	40.11	408,491,398.12	40.42	-	-
基金	408,491,398.12	40.11	408,491,398.12	40.42	-	-
基金	408,491,398.12	40.11	408,491,398.12	40.42	-	-
公積	275,101,501.65	27.01	266,761,565.65	26.40	8,339,936.00	3.13
資本公積	263,085,251.65	25.83	254,745,315.65	25.21	8,339,936.00	3.27
受贈公積	263,085,251.65	25.83	254,745,315.65	25.21	8,339,936.00	3.27
特別公積	12,016,250.00	1.18	12,016,250.00	1.19	-	-
特別公積	12,016,250.00	1.18	12,016,250.00	1.19	-	-
累積餘絀	3,877,185.84	0.38	2,042,410.84	0.20	1,834,775.00	89.83
累積勝餘	3,877,185.84	0.38	2,042,410.84	0.20	1,834,775.00	89.83
累積勝餘	3,877,185.84	0.38	2,042,410.84	0.20	1,834,775.00	89.83
淨值其他項目	106,852,236.97	10.49	106,852,236.97	10.57	-	-
未實現重估增值	106,852,236.97	10.49	106,852,236.97	10.57	-	-
未實現重估增值	106,852,236.97	10.49	106,852,236.97	10.57	-	-
合計	1,018,412,317.58	100.00	1,010,631,807.58	100.00	7,780,510.00	0.77

備忘科目

信託代理與保證負債-應付保證品

166,920.00

1,166,920.00

寶慧企業履保金(定存單)及老達利
貿易保固金(定存單)領回