

資產負債表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

平衡表

中華民國105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	802,612,960.00	100.00	772,577,045.00	100.00	30,035,915.00	3.89
流動資產	323,624,236.00	40.32	294,103,121.00	38.07	29,521,115.00	10.04
現金	251,318,374.00	31.31	208,668,499.00	27.01	42,649,875.00	20.44
銀行存款	250,918,374.00	31.26	208,268,499.00	26.96	42,649,875.00	20.48
零用及週轉金	400,000.00	0.05	400,000.00	0.05	0.00	0.00
應收款項	54,658,009.00	6.81	57,313,661.00	7.42	-2,655,652.00	-4.63
應收醫療帳款	154,791,010.00	19.29	152,767,181.00	19.77	2,023,829.00	1.32
備抵醫療折讓(-)	-101,161,091.00	-12.60	-96,312,832.00	-12.47	-4,848,259.00	5.03
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-5,062.00	0.00	-7,137.00	0.00	2,075.00	-29.07
應收利息	46,768.00	0.01	71,546.00	0.01	-24,778.00	-34.63
其他應收款	986,384.00	0.12	794,903.00	0.10	191,481.00	24.09
存貨	8,529,871.00	1.06	8,867,254.00	1.15	-337,383.00	-3.80
醫療用品	8,447,670.00	1.05	8,772,696.00	1.14	-325,026.00	-3.70
商品存貨	82,201.00	0.01	94,558.00	0.01	-12,357.00	-13.07
預付款項	9,117,982.00	1.14	8,217,883.00	1.06	900,099.00	10.95
用品盤存	197,048.00	0.02	337,901.00	0.04	-140,853.00	-41.68
預付費用	8,920,934.00	1.11	7,879,982.00	1.02	1,040,952.00	13.21
短期貸墊款	-	-	11,035,824.00	1.43	-11,035,824.00	-100.00
短期墊款	-	-	11,035,824.00	1.43	-11,035,824.00	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	763,836.00	0.10	-	-	763,836.00	-
準備金	763,836.00	0.10	-	-	763,836.00	-
其他準備金	763,836.00	0.10	-	-	763,836.00	-
固定資產	472,983,943.00	58.93	473,276,645.00	61.26	-292,702.00	-0.06
房屋及建築	11,405,777.00	1.42	12,791,609.00	1.66	-1,385,832.00	-10.83
房屋及建築	44,712,832.03	5.57	44,712,832.03	5.79	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-33,307,055.03	-4.15	-31,921,223.03	-4.13	-1,385,832.00	4.34
機械及設備	37,210,075.00	4.64	39,217,991.00	5.08	-2,007,916.00	-5.12
機械及設備	152,300,515.28	18.98	143,992,040.28	18.64	8,308,475.00	5.77
累計折舊-機械及設備(-)	-115,090,440.28	-14.34	-104,774,049.28	-13.56	-10,316,391.00	9.85
交通及運輸設備	2,798,396.00	0.35	3,001,711.00	0.39	-203,315.00	-6.77
交通及運輸設備	6,815,599.00	0.85	6,575,731.00	0.85	239,868.00	3.65
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-4,017,203.00	-0.50	-3,574,020.00	-0.46	-443,183.00	12.40
什項設備	3,118,452.00	0.39	3,076,026.00	0.40	42,426.00	1.38
什項設備	13,227,111.00	1.65	12,498,009.00	1.62	729,102.00	5.83
累計折舊-什項設備(-)	-10,108,659.00	-1.26	-9,421,983.00	-1.22	-686,676.00	7.29
購建中固定資產	418,451,243.00	52.14	415,189,308.00	53.74	3,261,935.00	0.79
未完工程	418,451,243.00	52.14	415,189,308.00	53.74	3,261,935.00	0.79
無形資產	605,093.00	0.08	710,156.00	0.09	-105,063.00	-14.79
無形資產	605,093.00	0.08	710,156.00	0.09	-105,063.00	-14.79
電腦軟體	605,093.00	0.08	710,156.00	0.09	-105,063.00	-14.79
其他資產	4,635,852.00	0.58	4,487,123.00	0.58	148,729.00	3.31
什項資產	4,635,852.00	0.58	4,487,123.00	0.58	148,729.00	3.31
存出保證金	34,360.00	0.00	34,360.00	0.00	0.00	0.00
催收款項	41,843.00	0.01	14,664.00	0.00	27,179.00	185.35
備抵呆帳-催收款項(-)	-22,773.00	0.00	-13,098.00	0.00	-9,675.00	73.87
暫付及待結轉帳項	172,622.00	0.02	-	-	172,622.00	-
代管資產	4,409,800.00	0.55	4,451,197.00	0.58	-41,397.00	-0.93
合 計	802,612,960.00	100.00	772,577,045.00	100.00	30,035,915.00	3.89

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

平 衡 表

中華民國105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	163,506,584.00	20.37	162,298,303.00	21.01	1,208,281.00	0.74
流動負債	106,304,458.00	13.24	105,429,396.00	13.65	875,062.00	0.83
應付款項	105,404,422.00	13.13	105,293,246.00	13.63	111,176.00	0.11
應付帳款	10,973,046.00	1.37	9,924,803.00	1.28	1,048,243.00	10.56
應付代收款	21,900,180.00	2.73	21,058,289.00	2.73	841,891.00	4.00
應付費用	44,784,623.00	5.58	45,628,280.00	5.91	-843,657.00	-1.85
應付稅款	72,657.00	0.01	83,755.00	0.01	-11,098.00	-13.25
應付工程款	24,233,534.00	3.02	24,233,534.00	3.14	0.00	0.00
其他應付款	3,440,382.00	0.43	4,364,585.00	0.56	-924,203.00	-21.18
預收款項	900,036.00	0.11	136,150.00	0.02	763,886.00	561.06
預收收入	900,036.00	0.11	136,150.00	0.02	763,886.00	561.06
其他負債	57,202,126.00	7.13	56,868,907.00	7.36	333,219.00	0.59
什項負債	57,202,126.00	7.13	56,868,907.00	7.36	333,219.00	0.59
存入保證金	8,288,516.00	1.03	8,240,820.00	1.07	47,696.00	0.58
應付代管資產	4,409,800.00	0.55	4,451,197.00	0.58	-41,397.00	-0.93
暫收及待結轉帳項	44,503,810.00	5.54	44,176,890.00	5.72	326,920.00	0.74
淨 值	639,106,376.00	79.63	610,278,742.00	78.99	28,827,634.00	4.72
基金	432,605,395.68	53.90	432,605,395.68	56.00	0.00	0.00
基金	432,605,395.68	53.90	432,605,395.68	56.00	0.00	0.00
基金	432,605,395.68	53.90	432,605,395.68	56.00	0.00	0.00
公積	119,817,060.00	14.93	111,992,562.00	14.50	7,824,498.00	6.99
資本公積	52,012,060.00	6.48	51,842,562.00	6.71	169,498.00	0.33
受贈公積	52,012,060.00	6.48	51,842,562.00	6.71	169,498.00	0.33
特別公積	67,805,000.00	8.45	60,150,000.00	7.79	7,655,000.00	12.73
特別公積	67,805,000.00	8.45	60,150,000.00	7.79	7,655,000.00	12.73
累積餘絀(-)	86,683,920.32	10.80	65,680,784.32	8.50	21,003,136.00	31.98
累積賸餘	86,683,920.32	10.80	65,680,784.32	8.50	21,003,136.00	31.98
累積賸餘	86,683,920.32	10.80	65,680,784.32	8.50	21,003,136.00	31.98
合 計	802,612,960.00	100.00	772,577,045.00	100.00	30,035,915.00	3.89

備註：

1. 信託代理與保證資產本年度決算數295,000.00元，上年度決算數5,085,000.00元。
2. 信託代理與保證負債本年度決算數295,000.00元，上年度決算數5,085,000.00元。
3. 無經營珍貴動產、不動產。

收支餘絀表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀決算表

中華民國105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	512,269,000.00	100.00	518,845,467.00	100.00	6,576,467.00	1.28	498,445,170.00	100.00
醫療收入	493,381,000.00	96.31	499,617,873.00	96.29	6,236,873.00	1.26	477,196,857.00	95.74
門診醫療收入	500,015,000.00	97.61	506,263,296.00	97.57	6,248,296.00	1.25	481,099,202.00	96.52
住院醫療收入	39,200,000.00	7.65	42,471,840.00	8.19	3,271,840.00	8.35	42,517,144.00	8.53
其他醫療收入	5,528,000.00	1.08	4,575,524.00	0.88	-952,476.00	-17.23	4,720,344.00	0.95
醫療折讓(-)	-49,710,000.00	-9.70	-52,138,677.00	-10.05	-2,428,677.00	4.89	-49,511,091.00	-9.93
醫療優待免費(-)	-1,652,000.00	-0.32	-1,554,110.00	-0.30	97,890.00	-5.93	-1,628,742.00	-0.33
其他業務收入	18,888,000.00	3.69	19,227,594.00	3.71	339,594.00	1.80	21,248,313.00	4.26
臨床教學研究補助收入	18,413,000.00	3.59	18,413,000.00	3.55	0.00	0.00	20,459,000.00	4.10
雜項業務收入	475,000.00	0.09	814,594.00	0.16	339,594.00	71.49	789,313.00	0.16
業務成本與費用	503,236,000.00	98.24	491,859,902.00	94.80	-11,376,098.00	-2.26	455,202,398.00	91.32
教學成本	24,466,000.00	4.78	23,736,964.00	4.57	-729,036.00	-2.98	23,155,442.00	4.65
教學研究及訓輔成本	24,466,000.00	4.78	23,736,964.00	4.57	-729,036.00	-2.98	23,155,442.00	4.65
醫療成本	421,334,000.00	82.25	410,586,578.00	79.13	-10,747,422.00	-2.55	382,278,889.00	76.69
門診醫療成本	361,928,000.00	70.65	345,986,089.00	66.68	-15,941,911.00	-4.40	328,940,423.00	65.99
住院醫療成本	51,419,000.00	10.04	56,258,724.00	10.84	4,839,724.00	9.41	45,553,443.00	9.14
其他醫療成本	7,987,000.00	1.56	8,341,765.00	1.61	354,765.00	4.44	7,785,023.00	1.56
其他業務成本	225,000.00	0.04	324,894.00	0.06	99,894.00	44.40	300,801.00	0.06
雜項業務成本	225,000.00	0.04	324,894.00	0.06	99,894.00	44.40	300,801.00	0.06
管理及總務費用	57,211,000.00	11.17	57,211,466.00	11.03	466.00	0.00	49,467,266.00	9.92
管理費用及總務費用	57,211,000.00	11.17	57,211,466.00	11.03	466.00	0.00	49,467,266.00	9.92
業務賸餘(短絀-)	9,033,000.00	1.76	26,985,565.00	5.20	17,952,565.00	198.74	43,242,772.00	8.68
業務外收入	4,705,000.00	0.92	7,151,332.00	1.38	2,446,332.00	51.99	17,430,661.00	3.50
財務收入	120,000.00	0.02	400,730.00	0.08	280,730.00	233.94	547,782.00	0.11
利息收入	120,000.00	0.02	400,730.00	0.08	280,730.00	233.94	547,782.00	0.11
其他業務外收入	4,585,000.00	0.90	6,750,602.00	1.30	2,165,602.00	47.23	16,882,879.00	3.39
資產使用及權利金收入	2,652,000.00	0.52	1,711,360.00	0.33	-940,640.00	-35.47	3,602,188.00	0.72
受贈收入	-	-	304,864.00	0.06	304,864.00	-	-	-
違規罰款收入	10,000.00	0.00	59,290.00	0.01	49,290.00	492.90	30,274.00	0.01
雜項收入	1,923,000.00	0.38	4,675,088.00	0.90	2,752,088.00	143.11	13,250,417.00	2.66
業務外費用	1,842,000.00	0.36	5,478,761.00	1.06	3,636,761.00	197.44	2,648,114.00	0.53
其他業務外費用	1,842,000.00	0.36	5,478,761.00	1.06	3,636,761.00	197.44	2,648,114.00	0.53
雜項費用	1,842,000.00	0.36	5,478,761.00	1.06	3,636,761.00	197.44	2,648,114.00	0.53
業務外賸餘(短絀-)	2,863,000.00	0.56	1,672,571.00	0.32	-1,190,429.00	-41.58	14,782,547.00	2.97
本期賸餘(短絀-)	11,896,000.00	2.32	28,658,136.00	5.52	16,762,136.00	140.91	58,025,319.00	11.64

基金數額增檢明細表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國105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	442,105,000.00	432,605,395.68	-9,499,604.32	
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	10,000,000.00	-	-10,000,000.00	總院、各分院及其他機關撥入設備增撥基金數。
減：				
填補短絀			-	
解繳國庫			-	
其他	500,000.00	-	-500,000.00	移撥設備至總院、各分院及其他機關折減基金數。
期末基金數額	451,605,000.00	432,605,395.68	-18,999,604.32	

現金流量表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量決算表

中華民國 105 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	34,308,000.00	49,289,931.00	14,981,931.00	43.67
本期賸餘(短絀-)	11,896,000.00	28,658,136.00	16,762,136.00	140.91
調整非現金項目	22,412,000.00	20,631,795.00	-1,780,205.00	-7.94
提存呆帳、醫療折讓及短絀	49,760,000.00	52,153,493.00	2,393,493.00	4.81
折舊及折耗	27,166,000.00	17,162,688.00	-10,003,312.00	-36.82
攤銷	830,000.00	521,463.00	-308,537.00	-37.17
流動資產淨減(淨增-)	-58,597,000.00	-50,080,911.00	8,516,089.00	14.53
流動負債淨增(淨減-)	3,253,000.00	875,062.00	-2,377,938.00	-73.10
業務活動之淨現金流入(流出-)	34,308,000.00	49,289,931.00	14,981,931.00	43.67
投資活動之現金流量	-15,518,000.00	-7,014,672.00	8,503,328.00	54.80
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	33,129,874.00	33,129,874.00	-
減少短期墊款	-	33,129,874.00	33,129,874.00	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	424,364.00	424,364.00	-
減少準備金	-	424,364.00	424,364.00	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,000.00	4,609,118.00	4,607,118.00	230,355.90
減少其他資產	2,000.00	4,609,118.00	4,607,118.00	230,355.90
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-22,094,050.00	-22,094,050.00	-
增加短期墊款	-	-22,094,050.00	-22,094,050.00	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-1,068,700.00	-1,068,700.00	-
增加準備金	-	-1,068,700.00	-1,068,700.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-14,694,000.00	-16,819,988.00	-2,125,988.00	-14.47
增加固定資產	-14,694,000.00	-16,819,988.00	-2,125,988.00	-14.47
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-826,000.00	-5,195,290.00	-4,369,290.00	-528.97
增加無形資產	-816,000.00	-416,400.00	399,600.00	48.97
增加其他資產	-10,000.00	-4,778,890.00	-4,768,890.00	-47,688.90
投資活動之淨現金流入(流出-)	-15,518,000.00	-7,014,672.00	8,503,328.00	54.80
融資活動之現金流量	191,000.00	374,616.00	183,616.00	96.13
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	3,168,000.00	6,755,407.00	3,587,407.00	113.24
增加其他負債	3,168,000.00	6,755,407.00	3,587,407.00	113.24
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,977,000.00	-6,380,791.00	-3,403,791.00	-114.34
減少其他負債	-2,977,000.00	-6,380,791.00	-3,403,791.00	-114.34
融資活動之淨現金流入(流出-)	191,000.00	374,616.00	183,616.00	96.13
現金及約當現金之淨增(淨減-)	18,981,000.00	42,649,875.00	23,668,875.00	124.70
期初現金及約當現金	159,740,000.00	208,668,499.00	48,928,499.00	30.63
期末現金及約當現金	178,721,000.00	251,318,374.00	72,597,374.00	40.62

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量決算表

中華民國 105 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	-	49,998.00	49,998.00	-
什項設備	-	49,998.00	49,998.00	-
固定資產與基金同額增加之金額	10,000,000.00	-	-10,000,000.00	-100.00
機械及設備	10,000,000.00	-	-10,000,000.00	-100.00
固定資產與基金同額減少之金額	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
機械及設備	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
其他準備金與受贈公積同額增加之金額	-	119,500.00	119,500.00	-
代管資產與應付代管資產同額增加之金額	458,000.00	326,556.00	-131,444.00	-28.70
代管資產與應付代管資產同額減少之金額	469,000.00	367,953.00	-101,047.00	-21.55
未分配賸餘提存特別公積數	7,655,000.00	7,655,000.00	0.00	0.00

備註：

1. 增加固定資產16,819,988.00元，係本年度購建固定資產實支金額。
2. 增加無形資產416,400.00元，係本年度新增購置電腦軟體實支金額。

收入明細表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	512,269,000.00	518,845,467.00	6,576,467.00	1.28	
醫療收入	493,381,000.00	499,617,873.00	6,236,873.00	1.26	
門診醫療收入	500,015,000.00	506,263,296.00	6,248,296.00	1.25	
住院醫療收入	39,200,000.00	42,471,840.00	3,271,840.00	8.35	
其他醫療收入	5,528,000.00	4,575,524.00	-952,476.00	-17.23	主係住院病人膳食收入未如預期，致實際數低於預算數。
醫療折讓(-)	-49,710,000.00	-52,138,677.00	-2,428,677.00	4.89	
醫療優待免費(-)	-1,652,000.00	-1,554,110.00	97,890.00	-5.93	
其他業務收入	18,888,000.00	19,227,594.00	339,594.00	1.80	
臨床教學研究補助收入	18,413,000.00	18,413,000.00	0.00	0.00	
雜項業務收入	475,000.00	814,594.00	339,594.00	71.49	主係增辦照顧服務員職業訓練及學齡前兒童整合性社區篩檢服務收入超出預期，致實際數高於預算數。
業務外收入	4,705,000.00	7,151,332.00	2,446,332.00	51.99	
財務收入	120,000.00	400,730.00	280,730.00	233.94	
利息收入	120,000.00	400,730.00	280,730.00	233.94	主係存款金額超出預期，致實際數高於預算數。
其他業務外收入	4,585,000.00	6,750,602.00	2,165,602.00	47.23	
資產使用及權利金收入	2,652,000.00	1,711,360.00	-940,640.00	-35.47	主係非醫療場所場地租借收入未如預期，致實際數低於預算數。
受贈收入	-	304,864.00	304,864.00	-	主係各界捐贈。
違規罰款收入	10,000.00	59,290.00	49,290.00	492.90	主係罰款案件較預期增加，致實際數高於預算數。
雜項收入	1,923,000.00	4,675,088.00	2,752,088.00	143.11	主係出售廢品、代製餐盒收入超出預期及調整以前年度收支，致實際數高於預算數。
合 計	516,974,000.00	525,996,799.00	9,022,799.00	1.75	

成本明細表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金 業務(外)成本與費用明細表 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	503,236,000.00	491,859,902.00	-11,376,098.00	-2.26	
教學成本	24,466,000.00	23,736,964.00	-729,036.00	-2.98	
教學研究及訓輔成本	24,466,000.00	23,736,964.00	-729,036.00	-2.98	
用人費用	14,847,000.00	15,380,708.00	533,708.00	3.59	
正式員額薪資	5,840,000.00	5,442,037.00	-397,963.00	-6.81	
獎金	7,428,000.00	7,521,522.00	93,522.00	1.26	
退休及卹償金	569,000.00	1,480,999.00	911,999.00	160.28	
福利費	1,010,000.00	936,150.00	-73,850.00	-7.31	
服務費用	65,000.00	1,805,331.00	1,740,331.00	2,677.43	
郵電費	-	3,610.00	3,610.00	-	
旅運費	65,000.00	358,469.00	293,469.00	451.49	
*國外旅費	65,000.00	358,469.00	293,469.00	451.49	管制性項目： 教育部105年2月15日臺 教人(三)字第 1050017175號函同意赴 日本辦理社區暨老年醫 學參訪計畫。
印刷裝訂與廣告費	-	10,425.00	10,425.00	-	
修理保養及保固費	-	19,500.00	19,500.00	-	
一般服務費	-	1,005,930.00	1,005,930.00	-	
專業服務費	-	407,397.00	407,397.00	-	
材料及用品費	595,000.00	863,502.00	268,502.00	45.13	
用品消耗	179,000.00	267,117.00	88,117.00	49.23	
商品及醫療用品	416,000.00	596,385.00	180,385.00	43.36	
租金與利息	-	28,500.00	28,500.00	-	
機器租金	-	28,500.00	28,500.00	-	
折舊、折耗及攤銷	8,959,000.00	5,658,923.00	-3,300,077.00	-36.84	
房屋折舊	3,040,000.00	443,472.00	-2,596,528.00	-85.41	
機械及設備折舊	4,981,000.00	4,544,196.00	-436,804.00	-8.77	
交通及運輸設備折舊	152,000.00	157,171.00	5,171.00	3.40	
什項設備折舊	521,000.00	347,220.00	-173,780.00	-33.36	
攤銷	265,000.00	166,864.00	-98,136.00	-37.03	
醫療成本	421,334,000.00	410,586,578.00	-10,747,422.00	-2.55	
門診醫療成本	361,928,000.00	345,986,089.00	-15,941,911.00	-4.40	
用人費用	129,190,000.00	128,163,104.00	-1,026,896.00	-0.79	

**國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
業務(外)成本與費用明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
正式員額薪資	40,432,000.00	37,471,467.00	-2,960,533.00	-7.32	
聘僱及兼職人員薪資	8,611,000.00	7,860,229.00	-750,771.00	-8.72	
超時工作報酬	2,346,000.00	1,613,819.00	-732,181.00	-31.21	
獎金	66,726,000.00	69,881,454.00	3,155,454.00	4.73	
退休及卹償金	3,860,000.00	4,637,842.00	777,842.00	20.15	
福利費	7,215,000.00	6,698,293.00	-516,707.00	-7.16	
服務費用	78,400,000.00	71,636,137.00	-6,763,863.00	-8.63	
水電費	7,914,000.00	5,459,024.00	-2,454,976.00	-31.02	
郵電費	1,266,000.00	541,001.00	-724,999.00	-57.27	
旅運費	57,000.00	47,056.00	-9,944.00	-17.45	
印刷裝訂與廣告費	959,000.00	614,319.00	-344,681.00	-35.94	
*業務宣導費	28,000.00	27,835.00	-165.00	-0.59	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	2,646,000.00	2,961,972.00	315,972.00	11.94	
保險費	58,000.00	13,527.00	-44,473.00	-76.68	
一般服務費	14,579,000.00	14,927,978.00	348,978.00	2.39	
專業服務費	50,921,000.00	47,071,260.00	-3,849,740.00	-7.56	
材料及用品費	139,645,000.00	136,603,303.00	-3,041,697.00	-2.18	
用品消耗	3,331,000.00	4,408,992.00	1,077,992.00	32.36	
商品及醫療用品	136,314,000.00	132,194,311.00	-4,119,689.00	-3.02	
租金與利息	200,000.00	238,278.00	38,278.00	19.14	
機器租金	20,000.00	79,057.00	59,057.00	295.29	
什項設備租金	180,000.00	159,221.00	-20,779.00	-11.54	
折舊、折耗及攤銷	13,717,000.00	8,665,232.00	-5,051,768.00	-36.83	
房屋折舊	4,653,000.00	679,056.00	-3,973,944.00	-85.41	
機械及設備折舊	7,627,000.00	6,958,300.00	-668,700.00	-8.77	
交通及運輸設備折舊	232,000.00	240,680.00	8,680.00	3.74	
什項設備折舊	798,000.00	531,679.00	-266,321.00	-33.37	
攤銷	407,000.00	255,517.00	-151,483.00	-37.22	
稅捐與規費(強制費)	322,000.00	306,693.00	-15,307.00	-4.75	
消費與行為稅	320,000.00	305,393.00	-14,607.00	-4.56	
規費	2,000.00	1,300.00	-700.00	-35.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	414,000.00	358,526.00	-55,474.00	-13.40	
會費	414,000.00	358,526.00	-55,474.00	-13.40	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
短絀、賠償與保險給付	40,000.00	14,816.00	-25,184.00	-62.96	
各項短絀	40,000.00	14,816.00	-25,184.00	-62.96	
住院醫療成本	51,419,000.00	56,258,724.00	4,839,724.00	9.41	
用人費用	25,984,000.00	30,748,080.00	4,764,080.00	18.33	
正式員額薪資	10,995,000.00	10,397,230.00	-597,770.00	-5.44	
聘僱及兼職人員薪資	66,000.00	197,000.00	131,000.00	198.48	
超時工作報酬	1,467,000.00	2,094,585.00	627,585.00	42.78	
獎金	10,273,000.00	9,630,826.00	-642,174.00	-6.25	
退休及卹償金	1,121,000.00	6,510,379.00	5,389,379.00	480.77	
福利費	2,062,000.00	1,918,060.00	-143,940.00	-6.98	
服務費用	19,354,000.00	20,451,586.00	1,097,586.00	5.67	
水電費	2,015,000.00	1,347,206.00	-667,794.00	-33.14	
郵電費	190,000.00	102,013.00	-87,987.00	-46.31	
旅運費	2,000.00	1,420.00	-580.00	-29.00	
印刷裝訂與廣告費	115,000.00	70,767.00	-44,233.00	-38.46	
*業務宣導費	14,000.00	13,690.00	-310.00	-2.21	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	333,000.00	810,208.00	477,208.00	143.31	
保險費	15,000.00	3,493.00	-11,507.00	-76.71	
一般服務費	12,872,000.00	13,590,124.00	718,124.00	5.58	
專業服務費	3,812,000.00	4,526,355.00	714,355.00	18.74	
材料及用品費	2,442,000.00	2,656,289.00	214,289.00	8.78	
用品消耗	414,000.00	1,041,125.00	627,125.00	151.48	
商品及醫療用品	2,028,000.00	1,615,164.00	-412,836.00	-20.36	
租金與利息	60,000.00	53,075.00	-6,925.00	-11.54	
什項設備租金	60,000.00	53,075.00	-6,925.00	-11.54	
折舊、折耗及攤銷	3,361,000.00	2,122,092.00	-1,238,908.00	-36.86	
房屋折舊	1,140,000.00	166,296.00	-973,704.00	-85.41	
機械及設備折舊	1,868,000.00	1,704,074.00	-163,926.00	-8.78	
交通及運輸設備折舊	57,000.00	58,944.00	1,944.00	3.41	
什項設備折舊	196,000.00	130,209.00	-65,791.00	-33.57	
攤銷	100,000.00	62,569.00	-37,431.00	-37.43	
稅捐與規費(強制費)	81,000.00	120,618.00	39,618.00	48.91	
消費與行為稅	80,000.00	120,618.00	40,618.00	50.77	
規費	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	127,000.00	106,984.00	-20,016.00	-15.76	
會費	127,000.00	106,984.00	-20,016.00	-15.76	
短絀、賠償與保險給付	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
各項短絀	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
其他醫療成本	7,987,000.00	8,341,765.00	354,765.00	4.44	
用人費用	2,310,000.00	2,971,609.00	661,609.00	28.64	
正式員額薪資	1,042,000.00	992,659.00	-49,341.00	-4.74	
超時工作報酬	37,000.00	61,195.00	24,195.00	65.39	
獎金	992,000.00	1,010,649.00	18,649.00	1.88	
退休及卹償金	108,000.00	784,838.00	676,838.00	626.70	
福利費	131,000.00	122,268.00	-8,732.00	-6.67	
服務費用	2,981,000.00	2,466,374.00	-514,626.00	-17.26	
水電費	703,000.00	401,102.00	-301,898.00	-42.94	
郵電費	42,000.00	27,217.00	-14,783.00	-35.20	
旅運費	-	30,040.00	30,040.00	-	
印刷裝訂與廣告費	12,000.00	9,840.00	-2,160.00	-18.00	
修理保養及保固費	24,000.00	57,610.00	33,610.00	140.04	
一般服務費	1,454,000.00	1,443,955.00	-10,045.00	-0.69	
專業服務費	746,000.00	496,610.00	-249,390.00	-33.43	
材料及用品費	2,685,000.00	2,888,147.00	203,147.00	7.57	
用品消耗	2,685,000.00	2,888,147.00	203,147.00	7.57	
租金與利息	-	2,625.00	2,625.00	-	
交通及運輸設備租金	-	2,625.00	2,625.00	-	
稅捐與規費(強制費)	-	300.00	300.00	-	
規費	-	300.00	300.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,000.00	12,710.00	1,710.00	15.55	
會費	11,000.00	12,710.00	1,710.00	15.55	
其他業務成本	225,000.00	324,894.00	99,894.00	44.40	
雜項業務成本	225,000.00	324,894.00	99,894.00	44.40	主係增辦照顧服務員職業訓練，相關業務支出增加，致實際數高於預算數。
用人費用	65,000.00	69,000.00	4,000.00	6.15	
聘僱及兼職人員薪資	65,000.00	69,000.00	4,000.00	6.15	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	91,000.00	185,851.00	94,851.00	104.23	
郵電費	21,000.00	15,358.00	-5,642.00	-26.87	
旅運費	7,000.00	2,400.00	-4,600.00	-65.71	
印刷裝訂與廣告費	63,000.00	29,693.00	-33,307.00	-52.87	
專業服務費	-	138,400.00	138,400.00	-	
材料及用品費	69,000.00	70,043.00	1,043.00	1.51	
用品消耗	69,000.00	70,043.00	1,043.00	1.51	
管理及總務費用	57,211,000.00	57,211,466.00	466.00	0.00	
管理費用及總務費用	57,211,000.00	57,211,466.00	466.00	0.00	
用人費用	35,336,000.00	37,628,420.00	2,292,420.00	6.49	
正式員額薪資	16,752,000.00	14,675,583.00	-2,076,417.00	-12.40	
聘僱及兼職人員薪資	-	3,710.00	3,710.00	-	
超時工作報酬	371,000.00	284,559.00	-86,441.00	-23.30	
獎金	13,713,000.00	13,022,461.00	-690,539.00	-5.04	
退休及卹償金	1,563,000.00	6,915,757.00	5,352,757.00	342.47	
福利費	2,922,000.00	2,711,149.00	-210,851.00	-7.22	
提繳費	15,000.00	15,201.00	201.00	1.34	
服務費用	18,531,000.00	16,703,853.00	-1,827,147.00	-9.86	
水電費	2,473,000.00	1,645,142.00	-827,858.00	-33.48	
郵電費	667,000.00	245,668.00	-421,332.00	-63.17	
旅運費	19,000.00	41,145.00	22,145.00	116.55	
印刷裝訂與廣告費	142,000.00	79,782.00	-62,218.00	-43.82	
*業務宣導費	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	595,000.00	891,947.00	296,947.00	49.91	
保險費	51,000.00	17,155.00	-33,845.00	-66.36	
一般服務費	13,830,000.00	12,908,282.00	-921,718.00	-6.66	
專業服務費	695,000.00	815,732.00	120,732.00	17.37	
公共關係費	59,000.00	59,000.00	0.00	0.00	
*公共關係費	59,000.00	59,000.00	0.00	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算數。
材料及用品費	1,126,000.00	1,339,852.00	213,852.00	18.99	
使用材料費	221,000.00	7,995.00	-213,005.00	-96.38	
用品消耗	905,000.00	1,331,857.00	426,857.00	47.17	
租金與利息	180,000.00	241,785.00	61,785.00	34.33	
地租及水租	120,000.00	120,000.00	0.00	0.00	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國105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	-	42,210.00	42,210.00	-	
交通及運輸設備租金	-	26,500.00	26,500.00	-	
什項設備租金	60,000.00	53,075.00	-6,925.00	-11.54	
折舊、折耗及攤銷	1,959,000.00	1,237,904.00	-721,096.00	-36.81	
房屋折舊	665,000.00	97,008.00	-567,992.00	-85.41	
機械及設備折舊	1,089,000.00	994,044.00	-94,956.00	-8.72	
交通及運輸設備折舊	33,000.00	34,388.00	1,388.00	4.21	
什項設備折舊	114,000.00	75,951.00	-38,049.00	-33.38	
攤銷	58,000.00	36,513.00	-21,487.00	-37.05	
稅捐與規費(強制費)	6,000.00	1,621.00	-4,379.00	-72.98	
消費與行為稅	-	300.00	300.00	-	
規費	6,000.00	1,321.00	-4,679.00	-77.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	73,000.00	58,031.00	-14,969.00	-20.51	
會費	73,000.00	58,031.00	-14,969.00	-20.51	
業務外費用	1,842,000.00	5,478,761.00	3,636,761.00	197.44	
其他業務外費用	1,842,000.00	5,478,761.00	3,636,761.00	197.44	
雜項費用	1,842,000.00	5,478,761.00	3,636,761.00	197.44	主係代製餐盒膳食材料超出預期及調整以前年度收支，致實際數高於預算數。
服務費用	13,000.00	-	-13,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	13,000.00	-	-13,000.00	-100.00	
材料及用品費	555,000.00	1,016,268.00	461,268.00	83.11	
用品消耗	555,000.00	1,016,268.00	461,268.00	83.11	
稅捐與規費(強制費)	102,000.00	120,617.00	18,617.00	18.25	
房屋稅	102,000.00	-	-102,000.00	-100.00	
消費與行為稅	-	120,617.00	120,617.00	-	
短絀、賠償與保險給付	122,000.00	-	-122,000.00	-100.00	
賠償給付	122,000.00	-	-122,000.00	-100.00	
其他	1,050,000.00	4,341,876.00	3,291,876.00	313.51	
其他費用	1,050,000.00	4,341,876.00	3,291,876.00	313.51	
合 計	505,078,000.00	497,338,663.00	-7,739,337.00	-1.53	

註：

- 為應醫療業務需要及考量人員運用之彈性，本年度基金選用契約醫療行政等人員65人、研究助理3人及部分工時4人等，計時與計件人員酬金決算數31,617,879元(預算數32,257,000元)；聘用契約主治醫師2人、護理人員52人、醫技人員26人及部分工時2人等，專技人員酬金決算數51,753,537元(預算數53,548,000元)。
- 為應業務需要辦理院區清潔、保全等勞務承攬合約計20人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數11,848,848元(預算數10,089,000元)。

決算審定書

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977737
傳真：02-23977883

受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

發文日期：中華民國106年7月28日
發文字號：台審部三字第1063001059號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文(1063001059-0-0.doc)

主旨：貴院作業基金民國105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：國立臺灣大學醫學院附設醫院
副本：教育部、行政院主計總處（均含附件）



審計部審核年度決算審定書

中華民國 106 年 7 月 28 日 (105) 特書字第 58 號
單位：新臺幣元

機關名稱		基金名稱	國立臺灣大學附設醫院作業基金			
會計年度	中華民國 105 年度	決算類別	附屬單位決算			
項	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	
一、收支及餘絀						
業務收入		30,824,088,000.00	33,445,065,579.00	—	33,445,065,579.00	
業務成本與費用		30,020,347,000.00	31,804,833,099.00	—	31,804,833,099.00	
業務賸餘(短絀一)		803,721,000.00	1,640,232,480.00	—	1,640,232,480.00	
業務外收入		1,213,114,000.00	1,738,304,565.00	—	1,738,304,565.00	
業務外費用		260,074,000.00	289,436,194.00	—	289,436,194.00	
業務外賸餘(短絀一)		953,040,000.00	1,448,868,371.00	—	1,448,868,371.00	
本期賸餘(短絀一)		1,756,761,000.00	3,089,100,851.00	—	3,089,100,851.00	
二、餘絀撥補						
庫餘之部		3,854,767,000.00	5,847,993,682.84	—	5,847,993,682.84	
本期賸餘		1,822,402,000.00	3,133,388,605.00	—	3,133,388,605.00	
前期未分配賸餘		2,032,365,000.00	2,714,605,077.84	—	2,714,605,077.84	
分配之部		282,058,000.00	282,058,000.00	—	282,058,000.00	
提存公積		282,058,000.00	282,058,000.00	—	282,058,000.00	
未分配賸餘		3,572,709,000.00	5,565,935,682.84	—	5,565,935,682.84	
短絀之部		288,487,000.00	353,888,430.00	—	353,888,430.00	
本期短絀		65,641,000.00	44,287,754.00	—	44,287,754.00	
前期待填補之短絀		222,846,000.00	309,600,676.00	—	309,600,676.00	
待填補之短絀		288,487,000.00	353,888,430.00	—	353,888,430.00	

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。