

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 104 年 8 月份

主辦會計人員： 王沫玉

基金主持人： 黃三桂

全民健康保險基金

收支餘絀表 中華民國104年08月份

頁次： 1
單位：新台幣元

科目名稱 編號	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數				
		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)		
				金額	%			金額	%	
業務收入	41	569,838,685,000.00	53,255,239,372.00	47,829,291,000.00	5,425,948,372.00	11.34	393,243,900,335.88	376,563,839,000.00	16,680,061,335.88	4.43
醫療收入	416	369,528,000.00	17,858,252.00	19,163,000.00	-1,304,748.00	-6.81	214,321,651.88	216,148,000.00	-1,826,348.12	-0.84
門診醫療收入	4161	369,528,000.00	17,858,252.00	19,163,000.00	-1,304,748.00	-6.81	214,321,651.88	216,148,000.00	-1,826,348.12	-0.84
保險收入	418	546,395,377,000.00	50,751,731,378.00	45,957,628,000.00	4,794,103,378.00	10.43	375,825,402,306.00	360,683,911,000.00	15,141,491,306.00	4.20
保費收入	4181	531,411,802,000.00	50,751,731,378.00	45,814,462,000.00	4,937,269,378.00	10.78	375,825,402,306.00	355,052,900,000.00	20,772,502,306.00	5.85
收回安全準備	4183	14,983,575,000.00		143,166,000.00	-143,166,000.00	-100.00		5,631,011,000.00	-5,631,011,000.00	-100.00
其他業務收入	41A	23,073,780,000.00	2,485,649,742.00	1,852,500,000.00	633,149,742.00	34.18	17,204,176,378.00	15,663,780,000.00	1,540,396,378.00	9.83
依法分配收入	41A8	23,073,780,000.00	2,441,810,348.00	1,852,500,000.00	589,310,348.00	31.81	16,617,393,067.00	15,663,780,000.00	953,613,067.00	6.09
雜項業務收入	41AY		43,839,394.00		43,839,394.00		586,783,311.00		586,783,311.00	
業務成本與費用	51	571,537,597,000.00	53,370,396,117.25	47,922,486,000.00	5,447,910,117.25	11.37	443,752,599,944.25	377,583,689,000.00	66,168,910,944.25	17.52
醫療成本	516	399,235,000.00	20,121,059.25	21,883,000.00	-1,761,940.75	-8.05	220,231,504.25	221,442,000.00	-1,210,495.75	-0.55
門診醫療成本	5161	399,235,000.00	20,121,059.25	21,883,000.00	-1,761,940.75	-8.05	220,231,504.25	221,442,000.00	-1,210,495.75	-0.55
保險成本	517	570,958,362,000.00	53,335,275,058.00	47,885,603,000.00	5,449,672,058.00	11.38	443,412,368,440.00	377,242,247,000.00	66,170,121,440.00	17.54
保險給付	5171	543,712,186,000.00	44,253,825,124.00	45,471,631,000.00	-1,217,805,876.00	-2.68	357,668,582,817.00	358,725,735,000.00	-1,057,152,183.00	-0.29
提存安全準備	5173	23,444,575,000.00	8,446,044,804.00	1,881,249,000.00	6,564,795,804.00	348.96	82,577,028,977.00	15,889,598,000.00	66,687,430,977.00	419.69
呆帳	5175	3,801,601,000.00	635,405,130.00	532,723,000.00	102,682,130.00	19.27	3,166,756,646.00	2,626,914,000.00	539,842,646.00	20.55
其他業務成本	518	180,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00			120,000,000.00	120,000,000.00		
雜項業務成本	518Y	180,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00			120,000,000.00	120,000,000.00		
業務賸餘(短絀-)	61	-1,698,912,000.00	-115,156,745.25	-93,195,000.00	-21,961,745.25	23.57	-50,508,699,608.37	-1,019,850,000.00	-49,488,849,608.37	4,852.56
業務外收入	42	1,671,056,000.00	113,148,703.00	90,648,000.00	22,500,703.00	24.82	50,504,205,657.00	1,015,769,000.00	49,488,436,657.00	4,872.02
財務收入	421	908,330,000.00	40,220,256.00	37,923,000.00	2,297,256.00	6.06	890,641,479.00	537,308,000.00	353,333,479.00	65.76
利息收入	4211	908,330,000.00	40,220,256.00	37,923,000.00	2,297,256.00	6.06	890,641,479.00	537,308,000.00	353,333,479.00	65.76
其他業務外收入	422	762,726,000.00	72,928,447.00	52,725,000.00	20,203,447.00	38.32	49,613,564,178.00	478,461,000.00	49,135,103,178.00	10,269.41
收回呆帳	422D	738,180,000.00	70,465,400.00	50,543,000.00	19,922,400.00	39.42	602,333,459.00	462,046,000.00	140,287,459.00	30.36
雜項收入	422Y	24,546,000.00	2,463,047.00	2,182,000.00	281,047.00	12.88	49,011,230,719.00	16,415,000.00	48,994,815,719.00	298,475.88
業務外費用	52	1,851,000.00	254,765.00	173,000.00	81,765.00	47.26	1,415,901.00	1,213,000.00	202,901.00	16.73
其他業務外費用	522	1,851,000.00	254,765.00	173,000.00	81,765.00	47.26	1,415,901.00	1,213,000.00	202,901.00	16.73
雜項費用	522Y	1,851,000.00	254,765.00	173,000.00	81,765.00	47.26	1,415,901.00	1,213,000.00	202,901.00	16.73
業務外賸餘(短絀-)	62	1,669,205,000.00	112,893,938.00	90,475,000.00	22,418,938.00	24.78	50,502,789,756.00	1,014,556,000.00	49,488,233,756.00	4,877.82
本期賸餘(短絀-)	66	-29,707,000.00	-2,262,807.25	-2,720,000.00	457,192.75	-16.81	-5,909,852.37	-5,294,000.00	-615,852.37	11.63

全民健康保險基金

頁次： 1
單位：新台幣元

平衡表

中華民國104年08月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	458,567,536,597.78	100.00	負債	2	457,430,982,535.00	99.75
流動資產	11	314,805,659,605.78	68.65	流動負債	21	179,275,101,936.00	39.09
現金	111	12,623,554,377.00	2.75	短期債務	211		
銀行存款	1112	12,623,554,377.00	2.75	短期借款	2112		
零用及週轉金	1113			應付款項	212	179,275,101,936.00	39.09
流動金融資產	112	15,660,328,758.00	3.42	應付票據	2121		
持有至到期日金融資產—流動	1125			應付帳款	2122	33,988.00	
其他金融資產—流動	112Y	15,660,328,758.00	3.42	應付代收款	2123	2,061,040,058.00	0.45
其他金融資產評價調整—流動	112Z			應付費用	2125	23,492,781.00	0.01
應收款項	113	188,263,267,289.00	41.05	應付利息	2127		
應收票據	1131			應付保險給付	212B	176,865,757,694.00	38.57
備抵呆帳—應收票據	1132			其他應付款	212Z	324,777,415.00	0.07
應收帳款	1133			其他負債	23	278,155,880,599.00	60.66
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134			負債準備	231	208,552,779,010.00	45.48
應收醫療帳款	1135	2,456.00		安全準備	2312	208,552,779,010.00	45.48
備抵醫療折讓(-)	1136			什項負債	236	69,603,101,589.00	15.18
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	1137	111.00		存入保證金	2361	828,248.00	
應收收益	113E			應付保管款	2362	25,444,196.00	0.01
應收利息	113F	3,827,362,974.00	0.83	應付代管資產	2364		
託辦往來	113H			暫收及待結轉帳項	236X	69,576,829,145.00	15.17
應收保費	113I	182,669,818,771.00	39.83	內部往來	238		
備抵呆帳—應收保費(-)	113J	3,324,079,454.00	0.72	內部往來	2381		
其他應收款	113X	5,090,932,515.00	1.11	淨值	3	1,136,554,062.78	0.25
備抵呆帳—其他各項應收款(-)	113Y	769,862.00		基金	31	930,000.00	
存貨	114	6,707,836.00		基金	311	930,000.00	
醫療用品	1144	6,707,836.00		基金	3111	930,000.00	
預付款項	115	98,251,801,345.78	21.43	公積	32	1,121,925,976.40	0.24
用品盤存	1153	17,727.78		資本公積	321	1,121,925,976.40	0.24
預付費用	1154	98,251,783,618.00	21.43	受贈公積	3214	14,358,094.00	
其他預付款	115Z			其他資本公積	321Y	1,107,567,882.40	0.24
短期貸墊款	116			累積餘絀(-)	33	13,698,086.38	
短期墊款	1161			累積賸餘	331	19,607,938.75	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	138,550,019,440.00	30.21	累積賸餘	3311	19,607,938.75	
準備金	125	138,550,019,440.00	30.21	本期賸餘	3312		
其他準備金	125Y	138,550,019,440.00	30.21	累積短絀(-)	332	5,909,852.37	
固定資產	13	608,758,196.00	0.13	累積短絀	3321		

全民健康保險基金

頁次： 2
單位：新台幣元

平衡表

中華民國104年08月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
土地	131	422,552,051.00	0.09	本期短絀	3322	5,909,852.37	
土地	1311	422,552,051.00	0.09				
土地改良物	132	118,420.00					
土地改良物	1321	1,276,525.00					
累計折舊－土地改良物(-)	1322	1,158,105.00					
房屋及建築	133	176,856,215.00	0.04				
房屋及建築	1331	316,834,393.00	0.07				
累計折舊－房屋及建築(-)	1332	139,978,178.00	0.03				
機械及設備	134	8,710,928.00					
機械及設備	1341	63,695,330.00	0.01				
累計折舊－機械及設備(-)	1342	54,984,402.00	0.01				
交通及運輸設備	135	298,921.00					
交通及運輸設備	1351	1,831,082.00					
累計折舊－交通及運輸設備(-)	1352	1,532,161.00					
什項設備	136	221,661.00					
什項設備	1361	15,947,701.00					
累計折舊－什項設備(-)	1362	15,726,040.00					
無形資產	15						
無形資產	151						
電腦軟體	1512						
其他資產	17	4,603,099,356.00	1.00				
什項資產	172	4,603,099,356.00	1.00				
存出保證金	1721	10,797,000.00					
催收款項	1723	14,269,653,617.00	3.11				
備抵呆帳－催收款項(-)	1724	9,677,835,461.00	2.11				
暫付及待結轉帳項	1725	484,200.00					
代管資產	1726	4,896,451.00					
累計折舊－代管資產(-)	1727	4,896,451.00					
內部往來	175						
內部往來	1751						
合 計		458,567,536,597.78	100.00	合 計		458,567,536,597.78	100.00
信託代理與保證資產	18	486,539,916.00	0.11	信託代理與保證負債	29	486,539,916.00	0.11
信託代理與保證資產	181	486,539,916.00	0.11	信託代理與保證負債	291	486,539,916.00	0.11
保管品	1812			應付保管品	2912		
保證品	1813	40,000.00		應付保證品	2913	40,000.00	
應收代收款	1814	486,499,916.00	0.11	受託代收款	2914	486,499,916.00	0.11

全民健康保險基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 104 年 8 月份

單位:新台幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異或落後 原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調整數	合 計 (1)		實際執行數				比較增減(-)			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫														
土地														
房屋及建築														
機械及設備														
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
租賃權益改良														
購建中國定資產														
總計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	