

國軍生產及服務作業基金

會 計 月 報

中華民國111年1月份

主辦會計人員

基金主持人

國軍生產及服務作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科	目	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	本年度法定預算數	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
一、業務收入	38,223,272,000.00	2,927,602,847.00	2,469,728,000.00	457,874,847.00	18.54	2,927,602,847.00	2,469,728,000.00	457,874,847.00	18.54
(一)勞務收入	775,654,000.00	50,963,059.00	54,120,000.00	-3,156,941.00	-5.83	50,963,059.00	54,120,000.00	-3,156,941.00	-5.83
1.加工收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
2.服務收入	771,994,000.00	50,367,309.00	53,825,000.00	-3,457,691.00	-6.42	50,367,309.00	53,825,000.00	-3,457,691.00	-6.42
3.年費收入	3,660,000.00	595,750.00	295,000.00	300,750.00	101.95	595,750.00	295,000.00	300,750.00	101.95
4.其他勞務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
(二)銷貨收入	11,375,788,000.00	631,085,183.00	272,814,000.00	358,271,183.00	131.32	631,085,183.00	272,814,000.00	358,271,183.00	131.32
1.印刷出版品銷貨收入	308,331,000.00	15,427,142.00	16,859,000.00	-1,431,858.00	-8.49	15,427,142.00	16,859,000.00	-1,431,858.00	-8.49
2.製成品銷貨收入	10,940,644,000.00	612,766,653.00	247,750,000.00	365,016,653.00	147.33	612,766,653.00	247,750,000.00	365,016,653.00	147.33
3.其他銷貨收入	126,813,000.00	2,891,388.00	8,205,000.00	-5,313,612.00	-64.76	2,891,388.00	8,205,000.00	-5,313,612.00	-64.76
(三)租金及權利金收入	237,091,000.00	19,598,463.00	19,155,000.00	443,463.00	2.32	19,598,463.00	19,155,000.00	443,463.00	2.32
1.權利金收入	24,737,000.00	2,047,433.00	2,061,000.00	-13,567.00	-0.66	2,047,433.00	2,061,000.00	-13,567.00	-0.66
2.其他建築物租金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
3.其他租金收入	212,354,000.00	17,551,030.00	17,094,000.00	457,030.00	2.67	17,551,030.00	17,094,000.00	457,030.00	2.67
(四)投融資業務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
1.存款利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
(五)醫療收入	25,540,493,000.00	2,190,698,822.00	2,099,953,000.00	90,745,822.00	4.32	2,190,698,822.00	2,099,953,000.00	90,745,822.00	4.32
1.門診醫療收入	13,161,363,000.00	1,127,289,567.00	1,059,357,000.00	67,932,567.00	6.41	1,127,289,567.00	1,059,357,000.00	67,932,567.00	6.41
2.住院醫療收入	15,386,083,000.00	1,296,256,216.00	1,292,409,000.00	3,847,216.00	0.30	1,296,256,216.00	1,292,409,000.00	3,847,216.00	0.30
3.其他醫療收入	294,780,000.00	21,527,454.00	24,692,000.00	-3,164,546.00	-12.82	21,527,454.00	24,692,000.00	-3,164,546.00	-12.82
4.醫療折讓	-3,036,107,000.00	-226,919,118.00	-248,490,000.00	21,570,882.00	-8.68	-226,919,118.00	-248,490,000.00	21,570,882.00	-8.68
5.醫療優待免費	-265,626,000.00	-27,455,297.00	-28,015,000.00	559,703.00	-2.00	-27,455,297.00	-28,015,000.00	559,703.00	-2.00
(六)其他業務收入	294,246,000.00	35,257,320.00	23,686,000.00	11,571,320.00	48.85	35,257,320.00	23,686,000.00	11,571,320.00	48.85
1.臨床教學研究補助收入	34,962,000.00	1,862,455.00	2,704,000.00	-841,545.00	-31.12	1,862,455.00	2,704,000.00	-841,545.00	-31.12
2.其他補助收入	6,235,000.00	520,000.00	520,000.00	0.00	0.00	520,000.00	520,000.00	0.00	0.00
3.休閒服務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
4.雜項業務收入	253,049,000.00	32,874,865.00	20,462,000.00	12,412,865.00	60.66	32,874,865.00	20,462,000.00	12,412,865.00	60.66
二、業務成本與費用	37,724,408,000.00	2,902,659,211.00	2,445,840,000.00	456,819,211.00	18.68	2,902,659,211.00	2,445,840,000.00	456,819,211.00	18.68
(一)勞務成本	728,815,000.00	47,091,578.00	50,942,000.00	-3,850,422.00	-7.56	47,091,578.00	50,942,000.00	-3,850,422.00	-7.56
1.加工成本	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
2.服務成本	728,815,000.00	47,091,578.00	50,942,000.00	-3,850,422.00	-7.56	47,091,578.00	50,942,000.00	-3,850,422.00	-7.56
(二)銷貨成本	10,822,190,000.00	599,159,055.00	258,960,000.00	340,199,055.00	131.37	599,159,055.00	258,960,000.00	340,199,055.00	131.37

國軍生產及服務作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	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	%
1.印刷出版品銷貨成本	245,702,000.00	10,407,990.00	14,034,000.00	-3,626,010.00	-25.84	10,407,990.00	14,034,000.00	-3,626,010.00	-25.84
2.製成品銷貨成本	10,458,861,000.00	585,807,853.00	236,873,000.00	348,934,853.00	147.31	585,807,853.00	236,873,000.00	348,934,853.00	147.31
3.其他銷貨成本	117,627,000.00	2,943,212.00	8,053,000.00	-5,109,788.00	-63.45	2,943,212.00	8,053,000.00	-5,109,788.00	-63.45
(三)出租資產成本	22,494,000.00	2,472,118.00	1,912,000.00	560,118.00	29.29	2,472,118.00	1,912,000.00	560,118.00	29.29
1.出租廠房成本	3,528,000.00	169,310.00	285,000.00	-115,690.00	-40.59	169,310.00	285,000.00	-115,690.00	-40.59
2.出租其他建築物成本	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	—
3.其他出租成本	18,966,000.00	2,302,808.00	1,627,000.00	675,808.00	41.54	2,302,808.00	1,627,000.00	675,808.00	41.54
(四)醫療成本	22,550,121,000.00	1,979,572,650.00	1,862,641,000.00	116,931,650.00	6.28	1,979,572,650.00	1,862,641,000.00	116,931,650.00	6.28
1.門診醫療成本	9,795,048,000.00	861,992,723.00	805,306,000.00	56,686,723.00	7.04	861,992,723.00	805,306,000.00	56,686,723.00	7.04
2.住院醫療成本	12,514,709,000.00	1,099,454,016.00	1,037,763,000.00	61,691,016.00	5.94	1,099,454,016.00	1,037,763,000.00	61,691,016.00	5.94
3.其他醫療成本	240,364,000.00	18,125,911.00	19,572,000.00	-1,446,089.00	-7.39	18,125,911.00	19,572,000.00	-1,446,089.00	-7.39
(五)行銷及業務費用	148,058,000.00	9,366,204.00	5,361,000.00	4,005,204.00	74.71	9,366,204.00	5,361,000.00	4,005,204.00	74.71
1.行銷費用	131,328,000.00	6,880,860.00	4,014,000.00	2,866,860.00	71.42	6,880,860.00	4,014,000.00	2,866,860.00	71.42
2.業務費用	16,730,000.00	2,485,344.00	1,347,000.00	1,138,344.00	84.51	2,485,344.00	1,347,000.00	1,138,344.00	84.51
(六)管理及總務費用	1,832,788,000.00	139,868,752.00	143,021,000.00	-3,152,248.00	-2.20	139,868,752.00	143,021,000.00	-3,152,248.00	-2.20
1.管理費用及總務費用	1,832,788,000.00	139,868,752.00	143,021,000.00	-3,152,248.00	-2.20	139,868,752.00	143,021,000.00	-3,152,248.00	-2.20
(七)研究發展及訓練費用	1,095,145,000.00	50,368,603.00	63,004,000.00	-12,635,397.00	-20.05	50,368,603.00	63,004,000.00	-12,635,397.00	-20.05
1.研究發展費用	717,070,000.00	28,941,253.00	38,269,000.00	-9,327,747.00	-24.37	28,941,253.00	38,269,000.00	-9,327,747.00	-24.37
2.訓練費用	378,075,000.00	21,427,350.00	24,735,000.00	-3,307,650.00	-13.37	21,427,350.00	24,735,000.00	-3,307,650.00	-13.37
(八)其他業務費用	524,797,000.00	74,760,251.00	59,999,000.00	14,761,251.00	24.60	74,760,251.00	59,999,000.00	14,761,251.00	24.60
1.雜項業務費用	524,797,000.00	74,760,251.00	59,999,000.00	14,761,251.00	24.60	74,760,251.00	59,999,000.00	14,761,251.00	24.60
三、業務賸餘(短絀)	498,864,000.00	24,943,636.00	23,888,000.00	1,055,636.00	4.42	24,943,636.00	23,888,000.00	1,055,636.00	4.42
四、業務外收入	792,116,000.00	122,061,097.00	59,986,000.00	62,075,097.00	103.48	122,061,097.00	59,986,000.00	62,075,097.00	103.48
(一)財務收入	334,618,000.00	28,913,510.00	25,665,000.00	3,248,510.00	12.66	28,913,510.00	25,665,000.00	3,248,510.00	12.66
1.利息收入	334,618,000.00	28,913,510.00	25,665,000.00	3,248,510.00	12.66	28,913,510.00	25,665,000.00	3,248,510.00	12.66
2.投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
3.兌換賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
(二)其他業務外收入	457,498,000.00	93,147,587.00	34,321,000.00	58,826,587.00	171.40	93,147,587.00	34,321,000.00	58,826,587.00	171.40
1.財產交易賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—
2.投資性不動產收入	8,506,000.00	1,417,524.00	709,000.00	708,524.00	99.93	1,417,524.00	709,000.00	708,524.00	99.93
3.資產使用及權利金收入	156,241,000.00	13,644,664.00	14,175,000.00	-530,336.00	-3.74	13,644,664.00	14,175,000.00	-530,336.00	-3.74
4.資產高估整理	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—

國軍生產及服務作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科	目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	實際數		預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減		
				金額	%			金額	%	
5. 違規罰款收入	71,697,000.00	5,803,495.00	1,329,000.00	4,474,495.00	336.68	5,803,495.00	1,329,000.00	4,474,495.00	336.68	
6. 受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
7. 賠（補）償收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
8. 收回呆帳	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
9. 雜項收入	221,054,000.00	72,281,904.00	18,108,000.00	54,173,904.00	299.17	72,281,904.00	18,108,000.00	54,173,904.00	299.17	
五、業務外費用	138,639,000.00	23,200,595.00	11,206,000.00	11,994,595.00	107.04	23,200,595.00	11,206,000.00	11,994,595.00	107.04	
（一）財務費用	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
1. 利息費用	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
2. 兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
（二）其他業務外費用	138,639,000.00	23,200,595.00	11,206,000.00	11,994,595.00	107.04	23,200,595.00	11,206,000.00	11,994,595.00	107.04	
1. 財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
2. 投資性不動產費用	1,288,000.00	35,712.00	35,000.00	712.00	2.03	35,712.00	35,000.00	712.00	2.03	
3. 資產低估整理	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
4. 違約及處理費用	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	—	
5. 雜項費用	137,351,000.00	23,164,883.00	11,171,000.00	11,993,883.00	107.37	23,164,883.00	11,171,000.00	11,993,883.00	107.37	
六、業務外賸餘(短絀)	653,477,000.00	98,860,502.00	48,780,000.00	50,080,502.00	102.67	98,860,502.00	48,780,000.00	50,080,502.00	102.67	
七、本期賸餘(短絀)	1,152,341,000.00	123,804,138.00	72,668,000.00	51,136,138.00	70.37	123,804,138.00	72,668,000.00	51,136,138.00	70.37	

國軍生產及服務作業基金

收支差異檢討說明表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度截至本月份累計數				差異檢討說明
名稱	實際數	預算數	比較增減		
			金額	%	
一、業務收入	2, 927, 602, 847. 00	2, 469, 728, 000. 00	457, 874, 847. 00	18. 54	
(一)勞務收入	50, 963, 059. 00	54, 120, 000. 00	-3, 156, 941. 00	-5. 83	
1. 加工收入	0. 00	0. 00	0. 00	—	
2. 服務收入	50, 367, 309. 00	53, 825, 000. 00	-3, 457, 691. 00	-6. 42	
3. 年費收入	595, 750. 00	295, 000. 00	300, 750. 00	101. 95	服務：因高球場繳年費人數增加。
4. 其他勞務收入	0. 00	0. 00	0. 00	—	
(二)銷貨收入	631, 085, 183. 00	272, 814, 000. 00	358, 271, 183. 00	131. 32	
1. 印刷出版品銷貨收入	15, 427, 142. 00	16, 859, 000. 00	-1, 431, 858. 00	-8. 49	
2. 製成品銷貨收入	612, 766, 653. 00	247, 750, 000. 00	365, 016, 653. 00	147. 33	生產：主要係提前完成「30公厘鏈砲裝步戰鬥車底盤載具」等案，致實際數大於預算數。
3. 其他銷貨收入	2, 891, 388. 00	8, 205, 000. 00	-5, 313, 612. 00	-64. 76	福利：「進貨付款（買斷）商品」銷售業績下降，致收入減少。
(三)租金及權利金收入	19, 598, 463. 00	19, 155, 000. 00	443, 463. 00	2. 32	
1. 權利金收入	2, 047, 433. 00	2, 061, 000. 00	-13, 567. 00	-0. 66	
2. 其他建築物租金收入	0. 00	0. 00	0. 00	—	
3. 其他租金收入	17, 551, 030. 00	17, 094, 000. 00	457, 030. 00	2. 67	
(四)投融資業務收入	0. 00	0. 00	0. 00	—	
1. 存款利息收入	0. 00	0. 00	0. 00	—	
(五)醫療收入	2, 190, 698, 822. 00	2, 099, 953, 000. 00	90, 745, 822. 00	4. 32	
1. 門診醫療收入	1, 127, 289, 567. 00	1, 059, 357, 000. 00	67, 932, 567. 00	6. 41	
2. 住院醫療收入	1, 296, 256, 216. 00	1, 292, 409, 000. 00	3, 847, 216. 00	0. 30	
3. 其他醫療收入	21, 527, 454. 00	24, 692, 000. 00	-3, 164, 546. 00	-12. 82	醫療：住院病患搭伙膳食收入減少
4. 醫療折讓	-226, 919, 118. 00	-248, 490, 000. 00	21, 570, 882. 00	-8. 68	
5. 醫療優待免費	-27, 455, 297. 00	-28, 015, 000. 00	559, 703. 00	-2. 00	
(六)其他業務收入	35, 257, 320. 00	23, 686, 000. 00	11, 571, 320. 00	48. 85	
1. 臨床教學研究補助收入	1, 862, 455. 00	2, 704, 000. 00	-841, 545. 00	-31. 12	醫療：衛福部臨床醫事人員培訓計畫，部分學員尚未完訓，致核定教學點數及補助收入減少。
2. 其他補助收入	520, 000. 00	520, 000. 00	0. 00	0. 00	

國軍生產及服務作業基金

收支差異檢討說明表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度截至本月份累計數				差異檢討說明
名稱	實際數	預算數	比較增減		
			金額	%	
3. 休閒服務收入	0. 00	0. 00	0. 00	—	
4. 雜項業務收入	32, 874, 865. 00	20, 462, 000. 00	12, 412, 865. 00	60. 66	醫療：病歷查詢費、學生實習費、報名費、藥品檢驗、人體臨床試驗計畫等增加等增加所致。
二、業務成本與費用	2, 902, 659, 211. 00	2, 445, 840, 000. 00	456, 819, 211. 00	18. 68	
(一)勞務成本	47, 091, 578. 00	50, 942, 000. 00	-3, 850, 422. 00	-7. 56	
1. 加工成本	0. 00	0. 00	0. 00	—	
2. 服務成本	47, 091, 578. 00	50, 942, 000. 00	-3, 850, 422. 00	-7. 56	
(二)銷貨成本	599, 159, 055. 00	258, 960, 000. 00	340, 199, 055. 00	131. 37	
1. 印刷出版品銷貨成本	10, 407, 990. 00	14, 034, 000. 00	-3, 626, 010. 00	-25. 84	生產：主要係「賀卡」等案延後製繳，致預算數大於實際數。
2. 製成品銷貨成本	585, 807, 853. 00	236, 873, 000. 00	348, 934, 853. 00	147. 31	生產：主要係提前完成「30公厘鏈砲裝步戰鬥車底盤載具」等案，致實際數大於預算數。
3. 其他銷貨成本	2, 943, 212. 00	8, 053, 000. 00	-5, 109, 788. 00	-63. 45	福利：主要係「進貨付款（買斷）商品」銷售業績下降，其他銷貨收入減少，致支出成本相對減少
(三)出租資產成本	2, 472, 118. 00	1, 912, 000. 00	560, 118. 00	29. 29	
1. 出租廠房成本	169, 310. 00	285, 000. 00	-115, 690. 00	-40. 59	生產：主要係本年度土地改良物折舊部分已提列完畢減少所致。
2. 出租其他建築物成本	0. 00	0. 00	0. 00	—	
3. 其他出租成本	2, 302, 808. 00	1, 627, 000. 00	675, 808. 00	41. 54	福利：主要係本年度地價稅提撥所致。
(四)醫療成本	1, 979, 572, 650. 00	1, 862, 641, 000. 00	116, 931, 650. 00	6. 28	
1. 門診醫療成本	861, 992, 723. 00	805, 306, 000. 00	56, 686, 723. 00	7. 04	
2. 住院醫療成本	1, 099, 454, 016. 00	1, 037, 763, 000. 00	61, 691, 016. 00	5. 94	
3. 其他醫療成本	18, 125, 911. 00	19, 572, 000. 00	-1, 446, 089. 00	-7. 39	
(五)行銷及業務費用	9, 366, 204. 00	5, 361, 000. 00	4, 005, 204. 00	74. 71	
1. 行銷費用	6, 880, 860. 00	4, 014, 000. 00	2, 866, 860. 00	71. 42	生產：依實際銷貨收入認列估計產品售後服務準備。
2. 業務費用	2, 485, 344. 00	1, 347, 000. 00	1, 138, 344. 00	84. 51	福利：一報二刊物流作業費，依實際情形列支。
(六)管理及總務費用	139, 868, 752. 00	143, 021, 000. 00	-3, 152, 248. 00	-2. 20	
1. 管理費用及總務費用	139, 868, 752. 00	143, 021, 000. 00	-3, 152, 248. 00	-2. 20	

國軍生產及服務作業基金

收支差異檢討說明表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度截至本月份累計數				差異檢討說明
名稱	實際數	預算數	比較增減		
			金額	%	
(七)研究發展及訓練費用	50,368,603.00	63,004,000.00	-12,635,397.00	-20.05	
1. 研究發展費用	28,941,253.00	38,269,000.00	-9,327,747.00	-24.37	
2. 訓練費用	21,427,350.00	24,735,000.00	-3,307,650.00	-13.37	
(八)其他業務費用	74,760,251.00	59,999,000.00	14,761,251.00	24.60	
1. 雜項業務費用	74,760,251.00	59,999,000.00	14,761,251.00	24.60	醫療：醫院病房整修工程增加。
三、業務賸餘(短絀)	24,943,636.00	23,888,000.00	1,055,636.00	4.42	
四、業務外收入	122,061,097.00	59,986,000.00	62,075,097.00	103.48	
(一)財務收入	28,913,510.00	25,665,000.00	3,248,510.00	12.66	
1. 利息收入	28,913,510.00	25,665,000.00	3,248,510.00	12.66	福利：依實際數認列收入。
2. 投資賸餘	0.00	0.00	0.00	—	
3. 兌換賸餘	0.00	0.00	0.00	—	
(二)其他業務外收入	93,147,587.00	34,321,000.00	58,826,587.00	171.40	
1. 財產交易賸餘	0.00	0.00	0.00	—	
2. 投資性不動產收入	1,417,524.00	709,000.00	708,524.00	99.93	軍儲：辦公場所出租收入。
3. 資產使用及權利金收入	13,644,664.00	14,175,000.00	-530,336.00	-3.74	
4. 資產高估整理	0.00	0.00	0.00	—	
5. 違規罰款收入	5,803,495.00	1,329,000.00	4,474,495.00	336.68	生產：依實際數認列收入。
6. 受贈收入	0.00	0.00	0.00	—	
7. 賠（補）償收入	0.00	0.00	0.00	—	
8. 收回呆帳	0.00	0.00	0.00	—	
9. 雜項收入	72,281,904.00	18,108,000.00	54,173,904.00	299.17	醫療：上年度費用溢提及醫勤獎助金溢提。
五、業務外費用	23,200,595.00	11,206,000.00	11,994,595.00	107.04	
(一)財務費用	0.00	0.00	0.00	—	
1. 利息費用	0.00	0.00	0.00	—	

國軍生產及服務作業基金

收支差異檢討說明表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度截至本月份累計數				差異檢討說明
名稱	實際數	預算數	比較增減		
			金額	%	
2. 兌換短絀	0. 00	0. 00	0. 00	—	
(二)其他業務外費用	23, 200, 595. 00	11, 206, 000. 00	11, 994, 595. 00	107. 04	
1. 財產交易短絀	0. 00	0. 00	0. 00	—	
2. 投資性不動產費用	35, 712. 00	35, 000. 00	712. 00	2. 03	
3. 資產低估整理	0. 00	0. 00	0. 00	—	
4. 違約及處理費用	0. 00	0. 00	0. 00	—	
5. 雜項費用	23, 164, 883. 00	11, 171, 000. 00	11, 993, 883. 00	107. 37	醫療：上年度費用、委外促參案、附設營運項目費用、提列呆帳及意外損害等增加。
六、業務外賸餘(短絀)	98, 860, 502. 00	48, 780, 000. 00	50, 080, 502. 00	102. 67	
七、本期賸餘(短絀)	123, 804, 138. 00	72, 668, 000. 00	51, 136, 138. 00	70. 37	

國軍生產及服務作業基金

平 衡 表
中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資 產	70,578,057,344.00	100.00	負 債	20,682,434,563.00	29.30
一、流動資產	37,457,494,113.00	53.07	一、流動負債	9,431,836,028.00	13.36
1. 現金	15,385,404,893.00	21.80	1. 短期債務	0.00	0.00
(1) 庫存現金	6,644,992.00	0.01	(1) 應付到期長期負債	0.00	0.00
(2) 銀行存款	15,343,659,751.00	21.74	2. 應付款項	6,917,862,385.00	9.80
(3) 零用及週轉金	35,100,150.00	0.05	(1) 應付帳款	3,908,747,393.00	5.54
(4) 匯撥中現金	0.00	0.00	(2) 應付代收款	518,969,214.00	0.74
2. 流動金融資產	4,952,347,716.00	7.02	(3) 應付薪工	1,074,666,354.00	1.52
(1) 其他金融資產-流動	4,952,347,716.00	7.02	(4) 應付費用	1,392,097,245.00	1.97
3. 應收款項	2,903,416,368.00	4.11	(5) 應付稅款	5,945,733.00	0.01
(1) 應收票據	297,490.00	0.00	(6) 應付工程款	0.00	0.00
(2) 備抵呆帳-應收票據	0.00	0.00	(7) 應付繳庫數	0.00	0.00
(3) 應收帳款	818,400,614.00	1.16	(8) 應付佣金	301,467.00	0.00
(4) 備抵呆帳-應收帳款	0.00	0.00	(9) 其他應付款	17,134,979.00	0.02
(5) 應收醫療帳款	4,515,947,767.00	6.40	3. 預收款項	2,513,973,643.00	3.56
(6) 備抵醫療折讓	-2,670,190,304.00	-3.78	(1) 預收貨款	2,441,683,979.00	3.46
(7) 備抵呆帳-應收醫療帳款	-2,317,722.00	0.00	(2) 預收收入	44,160,401.00	0.06
(8) 應收退稅款	0.00	0.00	(3) 預收定金	2,625,457.00	0.00
(9) 應收收益	3,084,298.00	0.00	(4) 銷項稅額	276,789.00	0.00
(10) 應收利息	98,628,926.00	0.14	(5) 其他預收款	25,227,017.00	0.04
(11) 託辦往來	9,516,367.00	0.01	二、長期負債	138,597,388.00	0.20
(12) 其他應收款	130,048,932.00	0.18	1. 長期債務	138,597,388.00	0.20

國軍生產及服務作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
4. 存貨	11,887,367,219.00	16.84	(1)長期借款	0.00	0.00
(1)原料	7,778,457,176.00	11.02	(2)應付租賃款	0.00	0.00
(2)物料	255,446,381.00	0.36	(3)應計退休金負債	138,597,388.00	0.20
(3)醫療用品	771,982,618.00	1.09	(4)其他長期負債	0.00	0.00
(4)商品存貨	21,442,286.00	0.03	三、其他負債	11,112,001,147.00	15.74
(5)在製品	2,547,545,231.00	3.61	1. 遞延負債	2,525,682,231.00	3.58
(6)製成品	512,493,527.00	0.73	(1)遞延收入	2,525,682,231.00	3.58
(7)寄銷品	0.00	0.00	2. 負債準備	2,384,610,888.00	3.38
5. 預付款項	2,124,178,731.00	3.01	(1)估計產品售後服務準備	2,384,610,888.00	3.38
(1)預付貨款	1,804,442,244.00	2.56	3. 什項負債	6,201,708,028.00	8.79
(2)用品盤存	34,397,598.00	0.05	(1)存入保證金	1,027,153,893.00	1.46
(3)預付費用	285,338,889.00	0.40	(2)應付保管款	647,537,709.00	0.92
(4)進項稅額	0.00	0.00	(3)應付退休及離職金	2,006,108.00	0.00
(5)預付繳庫數	0.00	0.00	(4)應付改善生活設施金	0.00	0.00
(6)其他預付款	0.00	0.00	(5)暫收及待結轉帳項	1,468,217,593.00	2.08
6. 短期貸墊款	204,779,186.00	0.29	(6)應付代管資產	2,957,320,459.00	4.19
(1)短期墊款	204,779,186.00	0.29	(7)其他什項負債	99,472,266.00	0.14
(2)應收到期長期貸款	0.00	0.00			
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,682,897,388.00	26.47			
1. 非流動金融資產	18,544,300,000.00	26.27			
(1)持有至到期日金融資產－非流動	14,100,000,000.00	19.98			
(2)其他金融資產－非流動	4,444,300,000.00	6.30			

國軍生產及服務作業基金

平 衡 表
中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
2. 長期貸款	0.00	0.00			
(1)其他長期貸款	0.00	0.00			
3. 準備金	138,597,388.00	0.20			
(1)退休及離職準備金	138,597,388.00	0.20			
(2)改良及擴充準備金	0.00	0.00			
(3)改善生活設施準備金	0.00	0.00			
(4)其他準備金	0.00	0.00			
三、不動產、廠房及設備	10,851,150,858.00	15.37	淨 值	49,895,622,781.00	70.70
1. 土地	452,082,806.00	0.64	一、基金	33,890,148,383.00	48.02
(1)土地	452,082,806.00	0.64	1. 基金	33,890,148,383.00	48.02
2. 土地改良物	197,352,128.00	0.28	(1)基金	33,890,148,383.00	48.02
(1)土地改良物	879,707,033.00	1.25	二、公積	15,431,493,182.00	21.86
(2)累計折舊-土地改良物	-682,354,905.00	-0.97	1. 資本公積	2,861,711,636.00	4.05
3. 房屋及建築	3,778,782,753.00	5.35	(1)受贈公積	2,637,195,861.00	3.74
(1)房屋及建築	7,938,744,325.00	11.25	(2)其他資本公積	224,515,775.00	0.32
(2)累計折舊-房屋及建築	-4,159,961,572.00	-5.89	2. 特別公積	12,569,781,546.00	17.81
4. 機械及設備	4,707,299,390.00	6.67	(1)特別公積	12,569,781,546.00	17.81
(1)機械及設備	27,132,807,633.00	38.44	三、累積餘絀	573,981,216.00	0.81
(2)累計折舊-機械及設備	-22,425,508,243.00	-31.77	1. 累積賸餘	573,981,216.00	0.81
5. 交通及運輸設備	161,929,767.00	0.23	(1)累積賸餘	450,177,078.00	0.64
(1)交通及運輸設備	691,836,919.00	0.98	(2)本期賸餘	123,804,138.00	0.18
(2)累計折舊-交通及運輸設備	-529,907,152.00	-0.75			

國軍生產及服務作業基金

平 衡 表
中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
6. 什項設備	253,266,132.00	0.36			
(1)什項設備	1,485,098,394.00	2.10			
(2)累計折舊-什項設備	-1,231,832,262.00	-1.75			
7. 租賃資產	0.00	0.00			
(1)租賃資產	0.00	0.00			
(2)累計折舊-租賃資產	0.00	0.00			
8. 購建中固定資產	1,300,437,882.00	1.84			
(1)未完工程	1,182,179,657.00	1.67			
(2)訂購機件及設備款	118,258,225.00	0.17			
四、投資性不動產	8,321,322.00	0.01			
1. 投資性不動產	8,321,322.00	0.01			
(1)投資性不動產	25,713,066.00	0.04			
(2)累計折舊-投資性不動產	-17,391,744.00	-0.02			
五、無形資產	200,505,124.00	0.28			
1. 無形資產	200,505,124.00	0.28			
(1)專利權	211,018.00	0.00			
(2)電腦軟體	200,293,580.00	0.28			
(3)遞延退休金成本	0.00	0.00			
(4)其他無形資產	526.00	0.00			
六、其他資產	3,377,688,539.00	4.79			
1. 遞延資產	267,260,226.00	0.38			
(1)遞延費用	226,221,228.00	0.32			

國軍生產及服務作業基金

平 衡 表
中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科	目	金	額	%	科	目	金	額	%
	(2)預付退休金		41,038,998.00	0.06					
2. 什項資產			3,110,428,313.00	4.41					
	(1)存出保證金		78,624,059.00	0.11					
	(2)催收款項		174,783,621.00	0.25					
	(3)備抵呆帳-催收款項		-100,806,940.00	-0.14					
	(4)暫付及待結轉帳項		21,011.00	0.00					
	(5)代管資產		5,121,472,382.00	7.26					
	(6)累計折舊-代管資產		-2,164,231,174.00	-3.07					
	(7)其他什項資產		565,354.00	0.00					
3. 待處理資產			0.00	0.00					
	(1)委託處分資產		0.00	0.00					
	(2)其他待處理資產		0.00	0.00					
合	計		70,578,057,344.00	100.00	合	計		70,578,057,344.00	100.00

附註：一、信託代理存款 24,527,662,262元。

附註：二、保證資產（負債） 774,596,362 元。

附註：三、臺灣銀行退休及離職準備金專戶存款 2,668,350,761元。

國軍生產及服務作業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

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)		
專案計畫	930,898,537	1,651,625,000	0	0	2,582,523,537	20,000,000	12,129,853	0	12,129,853	60.65%	-7,870,147	-39.35%		
繼續計畫	930,898,537	1,651,625,000	0	0	2,582,523,537	20,000,000	12,129,853	0	12,129,853	60.65%	-7,870,147	-39.35%		
三軍總醫院松山分院新建航空醫學大樓	399,082,526	796,682,000	0	0	1,195,764,526	20,000,000	11,852,462	0	11,852,462	59.26%	-8,147,538	-40.74%	醫療：主要為執行純包工程計價作業所需之經費，主要係在辦理都市設計審議作業時配合北市府都審意見(如整體院區為完整街廓，應進行全院區設計準則檢討、增設急診出入口與原需求不同所衍生交通流量調查等)，刻正辦理北市府放樣動驗作業時間延後，使現場施工期程一併順延。目前現場施工進度及主要項目:1.為航醫大樓作業完成預定進度16.47%，實際進度15.65%。2.目前辦理航醫大樓安全支撐及基礎版鋼筋綁紮，立體停車場鋼板格拆除(由於12月中台北港土方收容場封閉，土方無法運索導致進度延宕)。	加速工程進度完成醫學大樓基礎層筏基礎鋼筋立與大底混凝土澆置、停車場柱筋組立與混凝土澆置。
國軍桃園總醫院新建醫療大樓	940,128	88,610,000	0	0	89,550,128	0	277,391	0	277,391	—	277,391	—	醫療：建造執照規費及工程文件研討、差旅、辦公等規劃費用提前支用。	
國軍臺中總醫院新建醫療大樓	1,588,126	0	0	0	1,588,126	0	0	0	0	—	0	—		
三軍總醫院新建重症醫療大樓	1,585,257	454,524,000	0	0	456,109,257	0	0	0	0	—	0	—		
三軍總醫院「醫學中心質子治療系統整備案」	527,702,500	311,809,000	0	0	839,511,500	0	0	0	0	—	0	—		
新興計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
小計	930,898,537	1,651,625,000	0	0	2,582,523,537	20,000,000	12,129,853	0	12,129,853	60.65%	-7,870,147	-39.35%		
一般建築及設備計畫	167,733,541	1,738,757,000	0	0	1,906,490,541	2,316,000	43,000	0	43,000	1.88%	-2,273,000	-98.14%		
分年性項目	0	104,300,000	0	0	104,300,000	0	0	0	0	—	0	—		
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
機械及設備	0	104,300,000	0	0	104,300,000	0	0	0	0	—	0	—		
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
什項設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
一次性項目	167,733,541	1,634,457,000	0	0	1,802,190,541	2,316,000	43,000	0	43,000	1.88%	-2,273,000	-98.14%		
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—	0	—		
房屋及建築	8,820,000	56,783,000	0	0	65,603,000	0	0	0	0	—	0	—		

國軍生產及服務作業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

計 名 彙 編	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 保 留 年 度 數	本 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)			
機械及設備	151,032,402	1,471,188,000	0	0	1,622,220,402	2,291,000	0	0	0	0.00%	-2,291,000	-100.00%	醫療：冰水主機及散熱水塔更新業已安裝，測試完成後，預計2月份結案付款。		
交通及運輸設備	0	9,431,000	0	0	9,431,000	0	0	0	0	—	0	—			
什項設備	3,095,680	97,055,000	0	0	100,150,680	25,000	43,000	0	43,000	172.00%	18,000	72.00%	醫療：為提升病患醫療環境，日間照顧中心冰箱提前採購。		
其他	4,785,459	0	0	0	4,785,459	0	0	0	0	—	0	—			
小計	167,739,541	1,738,757,000	0	0	1,906,490,541	2,316,000	43,000	0	43,000	1.86%	-2,273,000	-98.14%			
合 計	1,098,632,078	3,390,382,000	0	0	4,489,014,078	22,316,000	12,172,853	0	12,172,853	54.55%	-10,143,147	-45.45%			