

**衛生福利部醫療藥品基金**  
**平衡表**

中華民國 110 年 01 月 31 日

裝訂第 2 頁  
之第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 科目               | 金額                | %      | 科目       | 金額                | %     |
|------------------|-------------------|--------|----------|-------------------|-------|
| 資產               | 67,385,447,910.00 | 100.00 | 負債       | 23,612,380,485.00 | 35.04 |
| 流動資產             | 37,952,485,053.00 | 56.32  | 流動負債     | 9,764,721,666.00  | 14.49 |
| 現金               | 20,226,283,901.00 | 30.02  | 應付款項     | 9,735,683,611.00  | 14.45 |
| 銀行存款             | 20,216,496,501.00 | 30.00  | 應付帳款     | 1,099,773,620.00  | 1.63  |
| 零用及週轉金           | 9,787,400.00      | 0.01   | 應付代收款    | 3,180,666,520.00  | 4.72  |
| 流動金融資產           | 11,869,633,000.00 | 17.61  | 應付費用     | 5,451,468,956.00  | 8.09  |
| 其他金融資產-流動        | 11,869,633,000.00 | 17.61  | 應付工程款    | 3,734,195.00      | 0.01  |
| 應收款項             | 4,488,193,244.00  | 6.66   | 其他應付款    | 40,320.00         | 0.00  |
| 應收票據             | 2,171,975.00      | 0.00   | 預收款項     | 29,038,055.00     | 0.04  |
| 應收醫療帳款           | 13,205,691,962.00 | 19.60  | 預收收入     | 12,618,911.00     | 0.02  |
| 備抵醫療折讓           | -9,467,075,260.00 | -14.05 | 其他預收款    | 16,419,144.00     | 0.02  |
| 備抵呆帳—應收醫療帳款      | -30,469,159.00    | -0.05  | 其他負債     | 13,847,658,819.00 | 20.55 |
| 應收利息             | 14,316,631.00     | 0.02   | 遞延負債     | 66,530,552.00     | 0.10  |
| 其他應收款            | 767,230,214.00    | 1.14   | 遞延收入     | 66,530,552.00     | 0.10  |
| 備抵呆帳-其他各項應收款     | -3,673,119.00     | -0.01  | 什項負債     | 13,781,128,267.00 | 20.45 |
| 存貨               | 626,784,999.00    | 0.93   | 存入保證金    | 1,031,597,018.00  | 1.53  |
| 醫療用品             | 625,736,198.00    | 0.93   | 應付保管款    | 5,414,933.00      | 0.01  |
| 農產品              | 1,048,801.00      | 0.00   | 應付退休及離職金 | 103,271,222.00    | 0.15  |
| 預付款項             | 741,589,909.00    | 1.10   | 暫收及待結轉帳項 | 1,175,809,561.00  | 1.74  |
| 用品盤存             | 13,413,917.00     | 0.02   | 應付代管資產   | 11,465,035,533.00 | 17.01 |
| 預付費用             | 728,175,992.00    | 1.08   | 淨值       | 43,773,067,425.00 | 64.96 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 1,756,271,222.00  | 2.61   | 基金       | 17,547,990,277.00 | 26.04 |
| 非流動金融資產          | 1,653,000,000.00  | 2.45   | 基金       | 17,547,990,277.00 | 26.04 |
| 其他金融資產-非流動       | 1,653,000,000.00  | 2.45   | 基金       | 17,547,990,277.00 | 26.04 |
| 準備金              | 103,271,222.00    | 0.15   | 公積       | 19,979,780,384.00 | 29.65 |
| 退休及離職準備金         | 103,271,222.00    | 0.15   | 資本公積     | 11,776,428,274.00 | 17.48 |
| 不動產、廠房及設備        | 13,811,507,259.00 | 20.50  | 受贈公積     | 11,776,428,274.00 | 17.48 |

# 衛生福利部醫療藥品基金

## 平衡表

中華民國 110 年 01 月 31 日

裝訂第 2 頁

之第 2 頁

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額                | %      | 科目       | 金額               | %     |
|--------------|-------------------|--------|----------|------------------|-------|
| 土地           | 3,718,228,063.00  | 5.52   | 特別公積     | 8,203,352,110.00 | 12.17 |
| 土地           | 3,718,228,063.00  | 5.52   | 特別公積     | 8,203,352,110.00 | 12.17 |
| 土地改良物        | 27,489,080.00     | 0.04   | 累積餘絀     | 2,958,237,326.00 | 4.39  |
| 土地改良物        | 84,765,500.00     | 0.13   | 累積賸餘     | 2,958,237,326.00 | 4.39  |
| 累計折舊—土地改良物   | -57,276,420.00    | -0.08  | 累積賸餘     | 2,844,142,217.00 | 4.22  |
| 房屋及建築        | 5,477,539,155.00  | 8.13   | 本期賸餘     | 114,095,109.00   | 0.17  |
| 房屋及建築        | 8,000,091,509.00  | 11.87  | 淨值其他項目   | 3,287,059,438.00 | 4.88  |
| 累計折舊—房屋及建築   | -2,522,552,354.00 | -3.74  | 累積其他綜合餘絀 | 3,287,059,438.00 | 4.88  |
| 機械及設備        | 3,103,173,412.00  | 4.61   | 未實現重估增值  | 3,287,059,438.00 | 4.88  |
| 機械及設備        | 12,681,848,507.00 | 18.82  |          |                  |       |
| 累計折舊—機械及設備   | -9,578,675,095.00 | -14.21 |          |                  |       |
| 交通及運輸設備      | 174,421,585.00    | 0.26   |          |                  |       |
| 交通及運輸設備      | 585,338,647.00    | 0.87   |          |                  |       |
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -410,917,062.00   | -0.61  |          |                  |       |
| 什項設備         | 301,907,386.00    | 0.45   |          |                  |       |
| 什項設備         | 1,187,447,174.00  | 1.76   |          |                  |       |
| 累計折舊—什項設備    | -885,539,788.00   | -1.31  |          |                  |       |
| 租賃權益改良       | 4,949,160.00      | 0.01   |          |                  |       |
| 租賃權益改良       | 12,582,795.00     | 0.02   |          |                  |       |
| 累計折舊—租賃權益改良  | -7,633,635.00     | -0.01  |          |                  |       |
| 購建中固定資產      | 1,003,799,418.00  | 1.49   |          |                  |       |
| 未完工程         | 1,003,799,418.00  | 1.49   |          |                  |       |
| 無形資產         | 246,689,137.00    | 0.37   |          |                  |       |
| 無形資產         | 246,689,137.00    | 0.37   |          |                  |       |
| 專利權          | 443,175.00        | 0.00   |          |                  |       |
| 電腦軟體         | 246,191,958.00    | 0.37   |          |                  |       |
| 其他無形資產       | 54,004.00         | 0.00   |          |                  |       |

衛生福利部醫療藥品基金  
平衡表

中華民國 110 年 01 月 31 日

裝訂第 2 頁  
之第 3 頁  
單位：新臺幣元

| 科目        | 金額                | %      | 科目        | 金額                | %      |
|-----------|-------------------|--------|-----------|-------------------|--------|
| 其他資產      | 13,618,495,239.00 | 20.21  |           |                   |        |
| 遞延資產      | 1,401,856,466.00  | 2.08   |           |                   |        |
| 遞延費用      | 1,401,856,466.00  | 2.08   |           |                   |        |
| 什項資產      | 12,214,833,993.00 | 18.13  |           |                   |        |
| 存出保證金     | 9,620,531.00      | 0.01   |           |                   |        |
| 催收款項      | 159,569,562.00    | 0.24   |           |                   |        |
| 備抵呆帳－催收款項 | -132,207,632.00   | -0.20  |           |                   |        |
| 暫付及待結轉帳項  | 712,795,999.00    | 1.06   |           |                   |        |
| 代管資產      | 17,597,268,889.00 | 26.11  |           |                   |        |
| 累計折舊－代管資產 | -6,132,233,356.00 | -9.10  |           |                   |        |
| 其他什項資產    | 20,000.00         | 0.00   |           |                   |        |
| 待處理資產     | 1,804,780.00      | 0.00   |           |                   |        |
| 委託處分資產    | 1,804,780.00      | 0.00   |           |                   |        |
| 合 計       | 67,385,447,910.00 | 100.00 | 合 計       | 67,385,447,910.00 | 100.00 |
| 備忘科目      |                   |        | 備忘科目      |                   |        |
| 信託代理與保證資產 | 853,471,808.00    | 1.27   | 信託代理與保證負債 | 853,471,808.00    | 1.27   |
| 信託代理與保證資產 | 853,471,808.00    | 1.27   | 信託代理與保證負債 | 853,471,808.00    | 1.27   |
| 保管有價證券    | 155,508.00        | 0.00   | 應付保管有價證券  | 155,508.00        | 0.00   |
| 保證品       | 853,316,300.00    | 1.27   | 應付保證品     | 853,316,300.00    | 1.27   |

附註：本基金彙總各分基金後，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,689.00元、託辦往來495,417,368.00元