

(附表一)

天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院

資產負債表

中華民國113年及112年12月31日

■全部 □健保

單位：新臺幣千元

資 產	113年12月31日		112年12月31日		負債及淨值	113年12月31日		112年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產	4,875,023	55	7,395,665	64	流動負債	1,156,279	13	4,042,266	35
現金及約當現金	2,376,555	27	3,925,490	34	應付帳款	557,511	6	522,486	5
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	1,970,500	22	0	0	其他應付款	402,040	5	391,677	3
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	0	0	0	0	本期所得稅負債	68,924	1	74,210	1
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付點值調整及備抵健保核減後淨額)	360,593	4	357,594	3	預收款項	6,940	0	9,788	0
其他應收款(註1)	25,323	0	35,157	0	教育研究發展負債	0	0	0	0
本期所得稅資產	0	0	0	0	醫療社會服務負債	0	0	0	0
存貨	107,174	1	112,749	1	其他流動負債	120,863	1	3,044,105	27
預付款項	1,719	0	1,607	0	非流動負債	394,109	4	413,017	4
其他流動資產	33,160	0	2,963,067	26	存入保證金	30,334	0	34,870	0
基金(註2)	206,177	2	204,576	2	退休金準備	63,735	1	69,461	1
擴建基金	0	0	0	0	互助金準備	87,215	1	82,222	1
創設基金	0	0	0	0	受託代管財產餘額	0	0	0	0
醫療社會服務基金	55,582	1	54,020	0	遞延所得稅負債	192,826	2	206,465	2
教育研究發展基金	0	0	0	0	其他非流動負債	20,000	0	20,000	0
退休基金	63,994	1	69,271	1	負債總額	1,550,389	17	4,455,283	39
互助基金	86,601	1	81,285	1	淨值				
非流動資產	3,789,775	43	3,871,944	34	永久受限淨值				
不動產、廠房及設備(註3)	3,734,003	42	3,795,779	33	創設基金淨值-永久受限	3,447,119	39	3,447,119	30
無形資產	2,947	0	3,298	0	醫療社會服務基金淨值-永久受限	0	0	0	0
遞延所得稅資產	0	0	0	0	小計	3,447,119	39	3,447,119	30
其他非流動資產					暫時受限淨值				
存出保證金	4,420	0	4,462	0	建院基金淨值-暫時受限	0	0	0	0
代管財產	0	0	0	0	醫療社會服務基金淨值-暫時受限	55,582	1	54,020	0
應收建教墊付款(註4)	48,404	1	68,404	1	小計	55,582	1	54,020	0
催收款	0	0	0	0	未受限淨值				
減：備抵呆帳	0	0	0	0	指定用途基金淨值-未受限	0	0	0	0
					累積餘絀-未受限	3,515,762	40	3,147,698	27
					本期餘絀-未受限	302,123	3	368,064	3
					小計	3,817,885	43	3,515,762	31
					淨值其他項目	0	0	0	0
					淨值總額	7,320,586	83	7,016,901	61
資產總額	8,870,975	100	11,472,184	100	負債及淨值總額	8,870,975	100	11,472,184	100

註1:其他應收款主要為應收補助款、利息及應收土地補償費等。

註2:基金主要係指定用途之受限銀行存款。

註3:土地主要係法人名下所登記之土地。

註4:應收建教墊付款係墊付耕莘健康管理專科學校之新建校舍之工程款。

主辦會計：

會計
柴彥如

會計主管：

會計
柴彥如

負責人：

總務
周和

(附表二)

天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院

收支餘絀表

中華民國113年度1月1日至12月31日

■全部 □健保

單位：新臺幣千元

項目	113年度		112年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入(A)	5,440,383	100	5,325,143	100	115,240	2
門急診收入	3,308,572	61	3,232,354	61	76,218	2
住院收入	2,285,199	42	2,299,166	43	(13,967)	(1)
其他醫務收入	387,484	7	357,466	7	30,018	8
減：支付點值調整	(451,855)	(8)	(459,565)	(9)	7,710	(2)
減：健保核減	(37,590)	(1)	(52,684)	(1)	15,094	(29)
減：醫療優待	(51,428)	(1)	(51,594)	(1)	166	(0)
醫務成本(B)	4,565,178	84	4,420,134	83	145,044	3
人事費用	2,026,449	37	2,015,014	38	11,436	1
藥品費用	994,119	18	971,597	18	22,521	2
醫材費用	769,201	14	690,484	13	78,717	11
折舊費用	168,489	3	169,610	3	(1,121)	(1)
租金費用	1,773	0	1,855	0	(82)	(4)
事務費用	108,292	2	101,515	2	6,778	7
其他醫務費用	496,855	9	470,060	9	26,795	6
醫務毛利(C=A-B)	875,205	16	905,009	17	(29,804)	(3)
營運費用(D)	693,288	13	660,849	12	32,438	5
教育研究發展費用	245,444	5	242,548	5	2,896	1
醫療社會服務費用	71,848	1	72,813	1	(964)	(1)
薪資費用	274,929	5	247,178	5	27,751	11
水電瓦斯費	16,478	0	14,842	0	1,637	11
稅捐	8,392	0	8,287	0	105	1
折舊費用	26,336	0	25,073	0	1,263	5
其他營運費用	49,860	1	50,110	1	(250)	(0)
醫務利益(損失)(E=C-D)	181,917	3	244,160	5	(62,242)	(25)
非醫務活動收益(F)	192,220	4	206,015	4	(13,795)	(7)
利息收入	52,106	1	40,678	1	11,427	28
租金收入	22,489	0	23,494	0	(1,004)	(4)
研究計畫收入	8,208	0	7,902	0	307	4
捐贈收入--未受限	16,897	0	10,583	0	6,314	60
捐贈收入--暫時受限	7,373	0	10,004	0	(2,631)	(26)
補助收入	58,152	1	86,691	2	(28,539)	(33)
其他非醫務收益	26,994	0	26,663	1	332	1
非醫務活動費損(G)	15,160	0	19,032	0	(3,872)	(20)
董事會費用	1,008	0	1,138	0	(130)	(11)
捐贈費用	1,128	0	1,208	0	(80)	(7)
研究計畫費用	8,595	0	9,907	0	(1,312)	(13)
補助款支出	4,429	0	5,610	0	(1,181)	(21)
處分資產損失	0	0	1,117	0	(1,117)	(100)
其他非醫務費損	0	0	53	0	(53)	(100)
非醫務利益(損失)(H=F-G)	177,060	3	186,983	4	(9,923)	(5)
本期稅前餘絀(I=E+H)	358,978	7	431,143	8	(72,165)	(17)
所得稅費用(J)	55,292	1	58,893	1	(3,601)	(6)
本期稅後餘絀(K=I-J)	303,685	6	372,250	7	(68,564)	(18)
本期稅後餘絀-暫時受限	1,562	0	4,186	0	(2,624)	(63)
本期稅後餘絀-未受限	302,123	6	368,064	7	(65,941)	(18)
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)	0	0	0	0	0	0
本期綜合餘絀總額	303,685	6	372,250	7	(68,564)	(18)

主辦會計：

會計室
柴彥如

會計主管：

會計室
柴彥如

負責人：

會計室
柴彥如

(附表三)

天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院

淨值變動表

■全部 □健保

中華民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	113年度	112年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	0	0
永久受限淨值增加(減少)總額	0	0
永久受限期初淨值	3,447,119	3,447,119
永久受限期末淨值	3,447,119	3,447,119
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	1,562	4,186
暫時受限淨值限制解除轉出		
暫時受限淨值增加(減少)總額		
暫時受限期初淨值	54,020	49,834
暫時受限期末淨值	55,582	54,020
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	302,123	368,064
暫時受限淨值限制解除轉入	0	0
未受限淨值增加(減少)總額	0	0
未受限期初淨值	3,515,762	3,147,698
未受限期末淨值	3,817,885	3,515,762
淨值其他項目	0	0
期末淨值總額	7,320,586	7,016,901

主辦會計：



會計主管：



負責人：



(附表四)

天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院

現金流量表

■全部 □健保

中華民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	113年度	112年度
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	358,978	431,143
支付點值調整	451,855	459,565
健保核減	37,590	52,684
利息收入	(52,106)	(40,678)
呆帳費用	0	360
折舊費用	194,825	194,683
攤提費用	2,188	2,360
固定資產轉診所	0	9
報廢固定資產損(益)	0	53
處分固定資產損(益)	0	1,117
應收帳款(增加)減少	(492,444)	(373,449)
其他應收款(增加)減少	11,619	1,433
預付款項(增加)減少	(112)	(833)
存貨(增加)減少	5,575	4,946
應付帳款增加(減少)	35,026	5,110
其他應付款增加(減少)	(1,904)	(20,539)
預收款項增加(減少)	(2,848)	64
其他流動負債增加(減少)	6,666	(67,472)
退休金準備增加(減少)	(5,726)	(5,840)
支付之所得稅	(74,217)	(57,966)
營運活動之淨現金流入(出)	474,966	586,747
投資活動之現金流量		
出售設備	0	190
購買設備	(105,269)	(112,724)
基金(增加)減少	(1,601)	(3,393)
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(1,970,500)	0
無形/遞延資產(增加)減少	(1,837)	(1,808)
存出保證(增加)減少	42	(1,492)
代墊建教合作工程款(增加)減少	20,000	20,000
收取之利息	50,320	31,979
投資活動之淨現金流入(出)	(2,008,845)	(67,248)
融資活動之現金流量		
支付應付設備款	(15,513)	(36,202)
代收互助金增加(減少)	4,992	4,965
存入保證金增加(減少)	(4,536)	4,391
融資活動之淨現金流入(出)	(15,056)	(26,847)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,548,935)	492,652
期初現金及約當現金餘額	3,925,490	3,432,838
期末現金及約當現金餘額	2,376,555	3,925,490

主辦會計：

柴彥如

會計主管：

柴彥如

負責人：

柴彥如

(附表五)

天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院

醫務收入明細表

■全部 □健保

中華民國113年度1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	2,483,232	
門診收入-非健保	563,275	
急診收入-健保	237,817	
急診收入-非健保	24,248	
住院收入-健保	1,581,347	
住院收入-非健保	703,852	
其他醫務收入-健保	0	
其他醫務收入-非健保	387,484	
減：支付點值調整	(451,855)	
減：健保核減	(37,590)	
減：醫療優待	(51,428)	
合計	5,440,383	

主辦會計：

會計室
柴彥如

會計主管：

會計室
柴彥如

負責人：

楊明和

(附表六)

天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院

醫務成本明細表

■全部 □健保

中華民國113年度1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
人事費用	2,026,449	
藥品費用	994,119	
醫材費用	769,201	
折舊費用	168,489	
租金費用	1,773	
事務費用	108,292	
其他醫務費用	496,855	
合計	4,565,178	

主辦會計：會計室 柴彥如

會計主管：會計室 柴彥如

負責人：



天主教耕莘醫療財團法人

財務報表暨查核報告

民國113及112年度

公司地址：新北市新店區中正路362號

電話：(02) 2219-3391



上合聯合會計師事務所
SHANG HER & CO., CPAs

台北市民生東路五段165號14樓之6
14F-6 No.165 Sec.5, Min-Shen East Rd., Taipei R.O.C.
TEL:(02)2761-8678 FAX:(02)2767-1531

天主教耕莘醫療財團法人

財務報告

目 錄

項 目	頁 次
壹、封面	
貳、財務報告目錄	
參、會計師查核報告	1
肆、資產負債表	3
伍、收支餘絀表	4
陸、淨值變動表	5
柒、現金流量表	6
捌、財務報表附註	7
一、組織沿革及業務範圍說明	7
二、通過財務報表之日期及程序	7
三、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎	8
四、提供擔保抵押資產	11
五、重要會計項目之說明	11
六、金融商品相關資訊	19
七、教育研究發展及醫療社會服務費用金額表	20
八、重要訴訟案件之進行或終結	20
九、重大承諾事項及或有事項	20
十、與關係人之重大交易事項	21
十一、進貨交易前十大對象資訊表	23
十二、非健保收入前十大服務項目資訊表	25
十三、其他支出前十大對象資訊表	26
十四、重大期後事項	26
十五、用人、折舊及攤銷費用彙總表	27
玖、重要會計項目明細表	28
拾、其他揭露事項	49



會計師查核報告

天主教耕莘醫療財團法人 公鑒：

(114)上財字第1008號

查核意見

天主教耕莘醫療財團法人民國113年12月31日及112年12月31日之資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及112年1月1日至12月31日之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照醫療法、醫療法施行細則、醫療法人財務報告編製準則暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達天主教耕莘醫療財團法人民國113年12月31日及112年12月31日之財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及112年1月1日至12月31日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與天主教耕莘醫療財團法人保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照醫療法、醫療法施行細則、醫療法人財務報告編製準則暨企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估天主教耕莘醫療財團法人繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算天主教耕莘醫療財團法人或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。



上合聯合會計師事務所

SHANG HER & CO., CPAs

台北市民生東路五段165號14樓之6

14F-6 No. 165 Sec. 5, Min-Shen East Rd., Taipei R.O.C.

TEL:(02)2761-8678 FAX:(02)2767-1531

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對天主教耕莘醫療財團法人內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使天主教耕莘醫療財團法人繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致天主教耕莘醫療財團法人不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

上合聯合會計師事務所

會計師：



地址：台北市民生東路五段165號14樓之6

電話：(02) 2761-8678

中華民國 1 1 4 年 5 月 2 0 日

天主教耕莘醫療財團法人

資產負債表

中華民國113年及112年12月31日

資產	附註	113年12月31日		112年12月31日		負債及淨值		附註	113年12月31日		112年12月31日	
		金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產						流動負債						
現金及約當現金	三、五.1	7,228,709	58	6,664,591	55	應付帳款	五.14		1,516,087	12	1,503,003	12
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	三、五.2	2,690,708	21	5,855,629	49	其他應付款	五.15		692,824	6	703,740	6
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	三、五.3	3,716,909	30	0	0	本期所得稅負債			618,203	5	623,434	5
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付點值)		0	0	0	0	預收款項			95,448	1	80,650	1
調整及備抵保核減後淨額	三、五.3	538,994	4	523,129	4	教育研究發展負債			42,874	0	22,670	0
其他應收款	五.4、十	100,392	1	102,337	1	醫療社會服務負債			0	0	0	0
本期所得稅資產	三、五.5	0	0	0	0	其他流動負債			0	0	0	0
存貨	五.6	151,592	1	154,366	1				86,739	1	72,508	1
預付款項	五.7	5,720	0	4,127	0	非流動負債						
其他流動資產	五.8	24,395	0	25,002	0	存入保證金	五.16		650,826	5	664,180	6
基金						退休金準備	三、五.16		76,384	1	82,021	1
擴建基金	五.8	341,774	3	343,526	3	互助金準備	五.16		128,362	1	135,515	1
創設基金		0	0	0	0	受托代管財產餘額	五.16		129,771	1	121,729	1
醫療社會服務基金		0	0	0	0	遞延所得稅負債	五.16		84,472	1	78,017	1
教育研究發展基金		83,158	1	86,141	1	三、五.16、17			211,837	2	226,898	2
退休基金		0	0	0	0	其他非流動負債	五.16		20,000	0	20,000	0
互助基金		128,504	1	135,209	1	負債總額			2,186,912	17	2,167,183	18
		130,112	1	122,176	1	淨值						
非流動資產						永久受限淨值						
不動產、廠房及設備	三、五.9	4,991,509	40	5,062,230	42	創設基金淨值-永久受限	五.18		4,050,040	32	4,050,040	34
無形資產	三、五.10	4,780,355	38	4,836,899	40	醫療社會服務基金淨值-永久受限			0	0	0	0
遞延所得稅資產	三、五.17	6,810	0	8,202	0	小計			4,050,040	32	4,050,040	34
其他非流動資產		0	0	0	0	暫時受限淨值						
存出保證金	五.11	71,468	1	70,708	1	建院基金淨值-暫時受限			0	0	0	0
代管財產	五.12	84,472	1	78,017	1	醫療社會服務基金淨值-暫時受限	五.8、19		83,158	1	86,141	1
應收建教墊付款	五.13、十	48,404	0	68,404	1	小計			83,158	1	86,141	1
催收款		3,897	0	3,498	0	未受限淨值						
減：備抵呆帳		(3,897)	(0)	(3,498)	(0)	指定用途基金淨值-未受限			0	0	0	0
						累積餘絀-未受限			5,766,983	46	5,220,842	43
						本期餘絀-未受限			474,899	4	546,142	5
						小計			6,241,882	50	5,766,983	48
						淨值其他項目			0	0	0	0
						淨值總額			10,375,080	83	9,903,164	82
資產總額		12,561,992	100	12,070,347	100	負債及淨值總額			12,561,992	100	12,070,347	100

(請參閱後附財務報表附註)

製表人：

何珮瑜

會計主管(或主辦會計)：

會計室主任 何珮瑜

董事長：

何珮瑜

天主教耕莘醫療財團法人
收支餘絀表
中華民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣(千)元

項目	附註	113年度		112年度		差異	
		金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入(A)		7,715,438	100	7,548,800	100	166,638	2
門急診收入		4,693,273	61	4,624,354	61	68,919	1
住院收入		2,966,317	38	2,960,420	39	5,897	0
其他醫務收入		782,689	10	769,551	10	13,138	2
減：支付點值調整		(625,162)	(8)	(691,152)	(9)	65,990	(10)
減：健保核減		(50,029)	(1)	(62,496)	(1)	12,467	(20)
減：醫療優待		(51,650)	(1)	(51,877)	(1)	227	(0)
附屬作業利益		0	0	0	0	0	0
醫務成本(B)		6,488,742	84	6,411,974	85	76,768	1
人事費用		2,922,937	38	2,984,682	40	(61,745)	(2)
藥品費用		1,286,553	17	1,251,986	17	34,568	3
醫材費用		1,198,714	16	1,136,812	15	61,902	5
折舊費用		213,171	3	216,961	3	(3,791)	(2)
租金費用	十	17,597	0	18,133	0	(536)	(3)
事務費用		164,660	2	157,686	2	6,974	4
其他醫務費用		684,063	9	644,831	9	39,231	6
附屬作業損失		1,046	0	881	0	165	19
醫務毛利(C=A-B)		1,226,697	16	1,136,827	15	89,870	8
營運費用(D)		1,038,873	13	1,002,737	13	36,136	4
教育研究發展費用	二、六	312,239	4	304,152	4	8,087	3
醫療社會服務費用	二、六、十	128,149	2	129,540	2	(1,390)	(1)
薪資費用		450,334	6	425,976	6	24,358	6
水電瓦斯費		22,216	0	20,139	0	2,077	10
稅捐		12,272	0	12,061	0	211	2
折舊費用		34,388	0	32,345	0	2,043	6
其他營運費用		79,275	1	78,525	1	750	1
醫務利益(損失)(E=C-D)		187,824	2	134,089	2	53,734	40
非醫務活動收益(F)		421,020	5	508,134	7	(87,114)	(17)
利息收入		87,908	1	62,602	1	25,306	40
投資收入		0	0	0	0	0	0
租金收入		37,746	0	38,773	1	(1,027)	(3)
研究計畫收入		8,208	0	7,902	0	307	4
捐贈收入-未受限		32,818	0	23,598	0	9,220	39
捐贈收入-暫時受限		28,450	0	43,299	1	(14,849)	(34)
捐贈收入-永久受限		0	0	0	0	0	0
補助收入		172,561	2	283,270	4	(110,709)	(39)
處分資產利得		114	0	0	0	114	0
其他非醫務收益		53,215	1	48,690	1	4,525	9
非醫務活動費損(G)		56,528	1	47,024	1	9,503	20
董事會費用		1,008	0	1,138	0	(130)	(11)
利息費用		222	0	0	0	222	0
捐贈費用	十	1,980	0	2,585	0	(605)	(23)
研究計畫費用		8,595	0	9,907	0	(1,312)	(13)
補助款支出		41,444	1	29,126	0	12,318	42
處分資產損失		0	0	1,117	0	(1,117)	(100)
其他支出		39	0	48	0	(9)	(19)
其他非醫務費損		3,240	0	3,104	0	136	4
非醫務利益(損失)(H=F-G)		364,493	5	461,109	6	(96,617)	(21)
本期稅前餘絀(I=E+H)		552,316	7	595,199	8	(42,883)	(7)
所得稅費用(J)	二、五、17	80,401	1	62,734	1	17,667	28
本期稅後餘絀(K=I-J)		471,916	6	532,465	7	(60,550)	(11)
本期稅後餘絀-暫時受限		(2,983)	(0)	(13,676)	(0)	10,693	(78)
本期稅後餘絀-未受限		474,899	6	546,142	7	(71,243)	(13)
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0	0	0	0	0
本期綜合餘絀總額		471,916	6	532,465	7	(60,550)	(11)

(請參閱後附財務報表附註)

製表人：何珮瑜

會計主管(或主辦會計) 會計室 何珮瑜 主 任

董事長：

天主教耕莘醫療財團法人

淨值變動表

中華民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣(千)元

項目	113年度	112年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	0	0
永久受限淨值增加(減少)總額	0	0
永久受限期初淨值	4,050,040	4,050,040
永久受限期末淨值	4,050,040	4,050,040
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	(2,983)	(13,676)
暫時受限淨值限制解除轉出	0	0
暫時受限淨值增加(減少)總額	0	0
暫時受限期初淨值	86,141	99,817
暫時受限期末淨值	83,158	86,141
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	474,899	546,142
暫時受限淨值限制解除轉入	0	0
未受限淨值增加(減少)總額	0	0
未受限期初淨值	5,766,983	5,220,842
未受限期末淨值	6,241,882	5,766,983
淨值其他項目		
金融資產未實現損益增加總額	0	0
金融資產未實現損益期初金額	0	0
金融資產未實現損益期末金額	0	0
期末淨值總額	10,375,080	9,903,164

(請參閱後附財務報表附註)

製表人：何珮瑜

會計主管(或主辦會計)

會計室主任何珮瑜

董事長：

鍾國輝

天主教耕莘醫療財團法人

現金流量表

中華民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣(千)元

項目	113年度	112年度
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	552,316	595,199
支付點值調整	625,162	691,152
健保核減	50,029	62,496
利息收入	(87,908)	(62,602)
利息支出	222	0
呆帳費用	646	868
折舊費用	247,559	249,307
附屬作業折舊費用	44	196
攤提費用	5,284	5,368
不動產、廠房及設備報廢	0	2,801
不動產、廠房及設備轉費用	0	268
處分不動產、廠房及設備損(益)	0	1,117
應收帳款(增加)減少	(691,702)	(599,275)
其他應收款(增加)減少	(1,651)	(12,778)
預付款項(增加)減少	(1,593)	(1,290)
存貨(增加)減少	2,775	19,177
其他流動資產(增加)減少	(6)	(39)
應付帳款增加(減少)	(10,917)	15,419
其他應付款增加(減少)	(1,360)	(37,254)
預收款項增加(減少)	20,203	(2,991)
其他流動負債增加(減少)	14,230	(86,655)
退休金準備增加(減少)	(7,153)	(13,547)
支付之所得稅	(80,664)	(71,071)
營運活動之淨現金流入(出)	635,517	755,866
投資活動之現金流量		
基金(增加)減少	1,752	1,359
按攤銷後成本衡量之金融資產-定存	(3,716,909)	0
應收土地補償款	13,294	0
出售不動產、廠房及設備	0	190
購買不動產、廠房及設備	(156,261)	(161,492)
用途受限存款(增加)減少	613	19,642
無形/遞延資產(增加)減少	(3,849)	(3,526)
存出保證(增加)減少	(760)	(3,564)
收回建教合作工程款	20,000	20,000
收取之利息	78,209	53,376
投資活動之淨現金流入(出)	(3,763,911)	(74,014)
籌資活動之現金流量		
支付應付設備款	(38,932)	(46,462)
代收互助金增加(減少)	8,042	6,887
存入保證金增加(減少)	(5,637)	3,573
籌資活動之淨現金流入(出)	(36,527)	(36,003)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,164,921)	645,850
期初現金及約當現金餘額	5,855,629	5,209,779
期末現金及約當現金餘額	2,690,708	5,855,629

(請參閱後附財務報表附註)

製表人：何珮瑜

會計主管(或主辦會計)：

董事長：

會計室主任何珮瑜



天主教耕莘醫療財團法人

財務報表附註

民國113及112年度

單位：新台幣千元

一、組織沿革及業務範圍說明

天主教耕莘醫療財團法人於民國 50 年初開始籌建，民國 57 年 10 月 22 日正式開幕。民國 72 年財團法人台北市天主教聖母聖心傳教修女會捐贈永和中興街土地，成立耕莘永和分院。本法人依行政院衛生署民國 87 年 9 月 23 日衛署醫字第 87050518 號函及配合醫療法規定，於民國 87 年 9 月 28 日自財團法人台北教區獨立為醫療財團法人，並向臺灣臺北地方法院完成法人設立登記。102 年 11 月配合政策更名為天主教耕莘醫療財團法人。

本財務報表合併單位包括：新店耕莘醫院（安康院區目前由新店耕莘醫院統籌管理）、永和耕莘醫院、新北市政府委託辦理愛維養護中心、台北市政府委託辦理至善老人安養護中心、台北市政府委託辦理朱崙老人公寓、台北市政府委託辦理大龍老人住宅及台北市立陽明教養院委託辦理永福之家(112 年 10 月 31 日終止委辦)、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店碧潭社區長照機構(新店碧潭公共托老日照中心)、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店安康社區長照機構(耕莘安康團體家屋)、新北市政府委託辦理永和中興社區長照機構(永和中興公共托老中心)、天主教耕莘醫療財團法人附設耕莘護理之家、天主教耕莘醫療財團法人附設永和耕莘居家護理所、天主教耕莘醫療財團法人附設耕莘居家護理所、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店央北社區長照機構(新店央北公共托老中心)、新店耕莘居家式服務類長期照顧服務機構及永和耕莘居家式服務類長期照顧服務機構，111 年 1 月起於新店央北社區內設立天主教耕莘醫療財團法人耕莘診所，由醫院派駐醫師之診所。

92 年起原由醫院派駐醫師之診所(頤苑診所及輔大診所)及 99 年起新設立之附設永耕托兒所，損益由醫院負擔，故將其損益併入醫院，輔大診所因未對居民開放，未能符合規模經濟，於 96 年 9 月結束營運。頤苑診所於民國 99 年 11 月起更名為耕莘診所，101 年 6 月結束營運。101 年幼稚園托嬰整合，原永耕托兒所更名為永和耕莘幼兒園，11 月設立永和耕莘托嬰中心，損益由醫院負擔。永和耕莘幼兒園、永和耕莘托嬰中心列為本法人之附屬作業組織。

永和耕莘幼兒園依新北市政府 113.8.2 新北府教幼字第 1131483766 號函核准，自 113 年 9 月 1 日至 114 年 8 月 30 日停辦。

本法人設立宗旨以宏揚基督博愛之精神，傳播福音推行保健醫療服務，並促進社會公益，以非營利為宗旨之目的。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 114 年 5 月 20 日由董事會通過發布。

三、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎

本法人之財務報表主要係依照「醫療法人財務報告編製準則」、醫療法相關法令及企業會計準則編製，重要會計政策彙整如下：

1. 資產負債區分流動與非流動之分類標準

現金或約當現金及主要為交易目的而持有或預期將於資產負債表日後12個月內變現之資產，或因營業所產生，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售之資產，列為流動資產。

負債主要為交易目的而發生或預期於資產負債表日後12個月內清償或因營業而發生，預計將於正常營業週期中清償者，列為流動負債。

2. 短期性之投資

(1). 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動

a. 指非屬按攤銷後成本衡量、透過其他綜合損益按公允價值衡量或以成本衡量之金融資產。

b. 屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於原始認列時，經指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產。

(2). 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動

a. 指同時符合下列條件之債務工具投資：

(a) 以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有之金融資產。

(b) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

b. 指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將公允價值變動列報於其他綜合損益之非持有供交易之權益工具投資。

(3). 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動

指同時符合下列條件者：

a. 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下，持有該金融資產。

b. 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

(4). 以成本衡量之金融資產—流動

指投資於無活絡市場公開報價之權益工具，或與此種權益工具連結，且須以交付該等權益工具交割之衍生工具，其公允價值無法可靠衡量之金融資產。

3. 應收帳款/醫療收入

本法人應收帳款採權責發生制，係提供醫療及相關業務而發生之債權，結算時應評估應收帳款無法收現之金額，包括備抵呆帳、備抵支付點值調整及備抵健保核減等，提列適當之備抵金額，並以淨額列示。備抵支付點值調整及健保核減，係依據中央健保署醫院總額支付制度政策、台北分局醫院總額執行概況及近期醫療點數申報成長率，估計認列當期「備抵支付點值調整與備抵健保核減」，待收到中央健保署核定之健保核減率及支付點值調整數時，再以實際核定數追扣或補付，並沖銷應收帳款與備抵項目，差額再於核定年度認列當期損益。

其他應收帳款久未回收或健保久未核定者，已評估提列備抵呆帳。

4.存貨

本法人處方藥品、衛材、事務用品，平時以取得成本作為入帳基礎，採永續盤存制，按月加權平均法計價，年底以成本與淨變現價值孰低衡量。

5.不動產、廠房及設備

- (1).不動產、廠房及設備以取得成本為入帳基礎，重大修理且具有未來經濟效益者列為資本支出；經常性修理之維護費用及金額微小之修繕支出則以當期費用處理。
- (2).不動產、廠房及設備參酌行政院頒佈之「固定資產耐用年數表」規定耐用年限按平均提列折舊。其出售或報廢時，沖轉帳面價值，將出售損益或報廢損失列入當年度之損益。主要資產耐用年數：

項目	耐用年數
房屋及建築設備	50-55
房屋附屬設備	3-15
醫療儀器設備	3-10
交通運輸設備	5-7
資訊設備	3-7
雜項設備	5-16

- (3).代管財產係受託經營管理，由委託單位出資購置之財產，待委託合約終止後再行清點歸還。

6.無形資產

係電腦軟體系統支出，按3年平均攤銷。

7.資產減損

本法人適用「資產減損之會計處理準則」公報規定，於資產負債表日就有減損跡象之資產，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。商譽以外之資產，於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

8.退休金準備

本法人已訂有職工退休辦法，自84年起核備按已付薪資總額提撥4%退休金準備，至92年評估退休金已足支應，未再續提，惟永和耕莘醫院仍按月就醫師及專業護理師薪資總額提撥4%。

9.勞工退休準備金

本法人於民國88年1月依勞動基準法之規定，成立勞工退休準備金監督委員會，自民國88年1月起按每月薪資總額2%提撥退休準備金，自原提列之退休金準備撥交勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。由於此項退休準備金與本法人完全分離，故未包含於財務報表中。截至民國113與112年底止，退休專戶餘額分別為419,854千元與404,240千元。(113年及112年底依勞動基準法第56條第2項規定增存準備金分別為1,200仟元及14,100千元)。

94年7月以後配合新制勞工退休金條例提撥員工薪資6%為退休金存入員工退休專戶。

10.教育研究發展及醫療社會服務

依醫療法46條規定，醫療財團法人應提撥年度醫療收入結餘之10%以上，辦理有關研究發展、人才培訓、健康教育；10%以上辦理醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務事項。另依事業主管機關規定，年度實際支出已達法定限額者，以實際支出數為準可免再提撥；每年依規定提撥數至遲應於兩年內使用。

11.捐贈支出

本法人捐贈支出依「醫療法人財務報告編製準則」第7條第17項之規定，有關捐贈之對象、目的、金額、必要性及當年捐贈累計額度達中央主管機關公告之一定數額或比例，應先報經主管機關核准並揭露核准文號。

12.現金及約當現金

現金流量表之現金及約當現金包括用途未受限之現金、零用金、週轉金、支票存款、活期存款及定期存款。

13.淨值

(1).永久受限淨值：

a.接受捐贈及其他資產流入，因法令規定或捐贈人所設約定之限制，該限制不能因時間之經過或本會依循該約定之行動而解除者，如創設基金。

b.前目資產之增值或減損。

c.因捐贈人所設約定之結果，由其他類別淨值間之重分類而來。

(2).暫時受限淨值：指因下列因素所形成之淨值：

a.接受捐贈及其他資產流入，因法令規定或捐贈人所設約定之限制，該限制可因時間之經過或本會依循該約定之行動而解除者。

b.前目資產之增值或減損。

c.捐贈人所設之約定，因時間之經過或因醫療財團法人依循該約定之行動而解除，因而產生與其他類別淨值間之重分類。

(3).未受限淨值：指本會之淨值，未受法令或捐贈人約定之限制，包括指定用途基金淨值、累積餘絀及本期餘絀等。

(4).淨值其他項目：指造成淨值增加或減少之其他項目，包括未認列為退休金成本之淨損失、換算調整數及金融商品未實現損益等。

14.所得稅

所得稅費用包括當期及遞延所得稅調整，依教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準(簡稱適用免稅標準)，財團法人醫院收支餘絀，應區分銷售貨物或勞務餘絀、與創設目的活動有關之餘絀，分別適用不同徵免標準。

本醫院早期為擴展長照業務、籌資醫院之改擴建與新建安康分院所需資金，以動支之資本支出扣減當年所得，以符合適用免稅標準而無應納稅額。惟近年醫院業務已較成熟穩定，醫院擴充亦逐漸完成，且依法以資本支出扣抵，嗣後資本支出攤折時不可重複列支。財務報表已就原列資本支出扣抵課稅所得之未折減帳面價值，按現行稅率估列遞延所得稅負債。

四、提供擔保抵押資產：無

五、重要會計項目之說明

1.現金及約當現金

	113年	112年
庫存現金	5,251	10,243
週轉金	2,047	2,072
零用金	1,763	1,758
支票存款	19,740	17,625
活期存款	1,289,907	1,124,964
定期存款	1,372,000	4,698,967
合計	2,690,708	5,855,629

(1).用途受限存款已依其性質分列基金及其他流動資產或存出保證金。

(2).配合「醫療法人財務報告編製準則」於民國 113 年 12 月 10 日修正，自民國 113 年起，逾 3 個月到期之定期存款轉列為按攤銷後成本衡量之金融資產項目。

2.按攤銷後成本衡量之金融資產－流動

	113年	112年
逾3個月到期之定期存款	3,716,909	0

3.應收票據/應收帳款

	113年	112年
應收票據	0	0
應收帳款-中央健保署	491,270	478,832
應收帳款-一般、特約單位	66,356	63,159
減：健保備抵點值核減	(9,829)	(10,304)
減：健保備抵核減	(19)	(21)
減：備抵呆帳	(8,784)	(8,537)
合計	538,994	523,129

4.其他應收款

	113年	112年
應收利息	38,324	28,626
應收補助款	50,971	55,157
應收土地補償款	0	13,294
其 他	11,097	5,260
合 計	100,392	102,337

(1).應收其他係清潔管理費及水電費等。

(2).應收土地補償款係新北市安康院區預定地徵收補償費，因土地登記於台北教區名下，款項由關係人台北教區領回暫時保管，該款項於 113 年 11 月收回。

5.存貨

	113年	112年
庫存藥品	125,649	125,131
庫存衛材	25,543	28,706
庫存物品	400	529
合 計	151,592	154,366

(1).上列存貨未提供作為借款之擔保。

(2).處方藥品因採聯合標價方式，藥品有效期將屆，可向廠商換貨。

(3).113 及 112 年投保金額分別為 117,760 千元及 122,111 千元。

6.預付款項

	113年	112年
預付費用	5,568	3,948
進項稅額	3	4
留抵稅額	149	175
合 計	5,720	4,127

7.其他流動資產

	113年	112年
受限存款	24,350	24,963
代付款	45	39
合 計	24,395	25,002

受限存款係收取安養護中心住民之保證金。

8.基金(已指定用途之資產)

	113年	112年
醫療社會服務基金		
癌症基金	4,527	4,358
聖心兒童基金	2,609	2,401
善終照顧基金	8,709	8,416
牧靈基金	7,486	7,137
長照愛心基金	17,658	17,269
貧病兒童基金	9,393	9,386
其他	32,776	37,174
小 計	83,158	86,141
其他基金		
退休(職)基金	128,504	135,209
互助基金(註)	130,112	122,176
小 計	258,616	257,385
合 計	341,774	343,526

上列基金係指定用途之專戶存款，明細如下：

	113年	112年
活期存款	88,161	94,843
定存存款	253,613	248,683
合 計	341,774	343,526

註：互助基金與其他負債互助準備金之差異為年底應收利息尚未存入之提撥數

9.不動產、廠房及設備

	113年	112年
土地	2,583,473	2,187,957
土地-未具產權	111,390	467,354
房屋及建築	1,503,756	1,582,431
醫療儀器設備	468,470	497,801
交通運輸設備	14,718	15,242
資訊設備	47,511	44,357
雜項設備	23,604	19,990
預付設備款	14,793	17,090
未完工程及代驗設備	12,640	4,677
合 計	4,780,355	4,836,899

(1). 期初與期末之原始成本、重估增值、累計折舊及累計減損

	土 地	房屋及建築	醫療儀器設備	交通運輸設備	資訊設備	雜項設備	合 計
<u>112 年 1 月 1 日</u>							
成本	2,655,311	4,244,571	1,708,351	53,500	203,173	59,898	8,924,804
累計折舊	-	(2,644,364)	(1,173,352)	(38,014)	(157,949)	(40,269)	(4,053,948)
帳面金額	<u>2,655,311</u>	<u>1,600,207</u>	<u>534,999</u>	<u>15,486</u>	<u>45,224</u>	<u>19,629</u>	<u>4,870,856</u>
						預付設備款	9,331
						未完工程及代驗設備	10,209
						合計	<u>4,890,396</u>
<u>112 年 12 月 31 日</u>							
成本	2,655,311	4,317,511	1,701,574	50,679	186,091	62,954	8,974,120
累計折舊	-	(2,735,080)	(1,203,773)	(35,437)	(141,734)	(42,964)	(4,158,988)
帳面金額	<u>2,655,311</u>	<u>1,582,431</u>	<u>497,801</u>	<u>15,242</u>	<u>44,357</u>	<u>19,990</u>	<u>4,815,132</u>
						預付設備款	17,090
						未完工程及代驗設備	4,677
						合計	<u>4,836,899</u>
<u>113 年 12 月 31 日</u>							
成本	2,694,863	4,347,948	1,725,515	51,661	191,149	69,599	9,080,735
累計折舊	-	(2,844,192)	(1,257,045)	(36,943)	(143,638)	(45,995)	(4,327,813)
帳面金額	<u>2,694,863</u>	<u>1,503,756</u>	<u>468,470</u>	<u>14,718</u>	<u>47,511</u>	<u>23,604</u>	<u>4,752,922</u>
						預付設備款	14,793
						未完工程及代驗設備	12,640
						合計	<u>4,780,355</u>

(2). 期初與期末金額帳面金額之調節

	土 地	房屋及建築	醫療儀器設備	交通運輸設備	資訊設備	雜項設備
112 年 1 月 1 日餘額	2,655,311	1,600,207	534,999	15,486	45,224	19,629
增添	-	16,183	71,990	3,693	6,055	4,366
處分	-	-	(1,125)	(182)	-	-
報廢	-	-	(53)	(2,665)	-	(83)
折舊	-	(117,800)	(114,532)	(2,779)	(9,409)	(4,982)
其他變動	-	83,841	6,522	1,689	2,487	1,060
112 年 12 月 31 日餘額	<u>2,655,311</u>	<u>1,582,431</u>	<u>497,801</u>	<u>15,242</u>	<u>44,357</u>	<u>19,990</u>
增添	39,552	8,757	72,064	142	10,917	8,977
處分	-	-	-	-	-	-
報廢	-	-	-	-	-	-
折舊	-	(118,117)	(110,151)	(2,481)	(11,490)	(5,363)
其他變動	-	30,685	8,756	1,815	3,727	-
113 年 12 月 31 日餘額	<u>2,694,863</u>	<u>1,503,756</u>	<u>468,470</u>	<u>14,718</u>	<u>47,511</u>	<u>23,604</u>

- (3).不動產、廠房及設備未提供作為擔保借款。
 (4).不動產、廠房及設備未曾辦理重估價。
 (5).不動產、廠房及設備 113 及 112 年投保火險金額分別為 2,804,757 千元及 2,977,901 千元。

(6).土地-未具產權包括：

a.安康院區用地

87 年本法人配合醫療法規定自台北教區獨立為醫療財團法人時，台北教區將其購地之預付款(含附加費)191,236 千元轉歸醫院，併醫院購地之預付款(含用地變更服務費)289,126 千元，總計購地成本 480,362 千元。惟當時土地地目為田地，依法未能過戶予法人，故以自然人名義登記，並設定抵押權在台北教區名下。嗣後因法令修改該土地逕行登記於台北教區，96 年由台北教區出具承諾並向其主管機關核備，允諾永久無償供醫院使用，其中 59,262 千元土地屬道路用地，經主管機關同意捐予台北縣政府；61,924 千元土地依 97 年 11 月 13 日北府地徵字第 0970854135 號公告徵收，97 年 12 月 31 日帳面餘額 359,176 千元。

該土地於 113 年 8 月完成過戶於本法人名下，加計過戶之土地增值稅等費用 36,340 千元，總計 395,516 千元由土地-未具產權項目轉入土地項目。

b.安坑段土地

101 年新購入安坑段共 4 筆土地金額為 108,178 千元，因係山坡地保育區/農牧用地，依法未能過戶予法人，故登記於洪山川(主教)名下，並設定抵押權予本法人，嗣後因台北教區主教變更為鍾安住(主教)，因過戶產生土地增值稅等費用計 3,212 千元，於 113 年 4 月完成變更登記，截至 113 年 12 月 31 日總計 111,390 千元列為土地-未具產權項目。

10.無形資產

年度	主要項目	原始金額	期初金額	本期增加	本期減少	期末餘額
110	醫療作業系統	705	227	0	227	0
	管理作業系統	942	261	0	261	0
	小計	1,647	488	0	488	0
111	醫療作業系統	1,197	756	0	399	357
	管理作業系統	6,975	3,800	0	2,325	1,475
	小計	8,172	4,556	0	2,724	1,832
112	醫療作業系統	2,339	2,132	0	780	1,352
	管理作業系統	1,229	1,026	0	607	419
	小計	3,568	3,158	0	1,387	1,771
113	醫療作業系統	1,034	0	1,034	287	747
	管理作業系統	2,857	0	2,857	398	2,459
	小計	3,891	0	3,891	685	3,206
	合計	17,278	8,202	3,891	5,284	6,810

11. 存出保證金

	113年	112年
履約保證金	14,940	14,138
押標金(定存)	52,090	52,090
其 他	4,438	4,480
合 計	71,468	70,708

履約保證金係老人體檢押標金、設備押金及朱崙老人公寓履約之保證金；押標金係投標至善安養中心之定存質押金；其他係電話、瓦斯表、伙食、水土保持保證金。

12. 代管財產

	113年	112年
愛維養護中心	47,735	46,519
至善老人安養護中心	20,651	18,536
朱崙老人公寓	3,911	1,770
大龍老人住宅	10,698	9,715
中興公共托老中心	1,161	1,161
永和耕莘醫院代管北市府	316	316
合 計	84,472	78,017

代管財產皆係委託人財產，依約移轉經營使用，受託代管人未提列折舊。

13. 應收建教墊付款

	113年	112年
應收建教合作墊付款	48,404	68,404

本法人與耕莘健康管理專科學校建教合作，由本法人墊支增建宜蘭校區學生宿舍款，依約自宿舍完工後由學生住宿費回收款項，建教合作雙方均已向主管機關核備。

14. 應付帳款

	113年	112年
應付醫材、藥款	692,824	703,740

15.其他應付款

	113年	112年
應付獎金	271,509	275,908
應付薪資	2,181	2,350
應付技術費	83,926	82,512
應付勞健保費	43,689	45,194
應付設備使用費	22,687	26,224
應付稅捐	314	474
應付其他	159,050	151,810
銷項稅額	8	30
應付設備/無形資產款	34,839	38,932
合 計	618,203	623,434

16.其他非流動負債

(1).存入保證金係向合作廠商收取之履約保證金、租賃保證金及向病患收取之安養護理保證金。

(2).退休金準備增減變動如下：

	113年	112年
期初數	135,515	149,061
加：本期提撥	17,252	31,829
加：專戶利息轉入	1,092	1,006
減：實際支付	(10,396)	(16,739)
減：轉存台灣銀行	(15,101)	(29,642)
期末數	128,362	135,515

退休金準備本法人已訂有職工退休辦法，自 84 年起核備按已付薪資總額提撥 4%退休金準備，至 92 年評估退休金已足支應，未再續提，惟永和耕莘醫院仍按月就醫師及專業護理師薪資總額提撥 4%。

(3).互助金準備：

	113年	112年
互助金準備	129,771	121,729

係本法人為協助醫護、行政人員於棘手之醫療事故或行政疏失發生後，減少心理與財務負擔，訂定互助金管理辦法，按月由員工薪資提撥至互助金準備；醫療事故發生依內部規定各自負擔責任額。

互助金調節：

	113年	112年
互助金基金	130,112	122,176
加:期末應收利息	541	233
加:期末應收提撥款	531	472
加:期初應付支用款本期支付	56	0
減:期末應付支用款	(1,469)	(1,152)
合計	129,771	121,729

- (4).受託代管財產餘額係由委託人提供經營使用之財產，各單位明細詳代管財產之說明，依約除使用年限屆滿，經核准報廢外，委託期限屆滿應清點還予委託人。
- (5).遞延所得稅負債：係以前年度以資本支出扣抵課稅所得，嗣後依法資本支出攤折時不可重複列支。財務報表已就原列資本支出扣抵課稅所得之未折減帳面價值，按現行稅率估列遞延所得稅負債。
- (6).其他非流動負債係 110 年度簽訂長期照護合約所估列之應付長照負債，往後年度依實際發生醫療費用沖轉應付長照負債。

17.所得稅

- (1).有關本法人 113 及 112 年度收支餘絀表中所列本期稅前餘絀依規定稅率計算之所得稅與所得稅費用間之差異列示如下：

	113 年度	112 年度
稅前餘絀依規定稅率計算之所得稅額	110,463	119,040
非銷所得合於免稅	(30,180)	(39,504)
依法不得列報之費用	20	59
其他	98	(16,861)
所得稅費用	80,401	62,734

- (2).113 與 112 年列於收支餘絀表之所得稅費用

	113 年度	112 年度
本年度之當期所得稅費用	95,463	80,663
與暫時性差異之產生之遞延所得稅費用 (利益)	178	102
資本支出影響遞延所得稅負債	(15,240)	(18,031)
所得稅費用	80,401	62,734

(3).遞延所得稅資產餘額

	113 年	112 年
暫時性差異	0	0

(4).遞延所得稅負債餘額

	113 年	112 年
暫時性差異	1,145	967
資本支出未折減餘額影響稅額	210,692	225,931
合 計	211,837	226,898

(5).本法人截至 111 年度營利事業所得稅業經稽徵機關核定。

(6).截至民國 112 年度之所得稅業已向稅捐稽徵機關辦理結算申報。

(7).113 年及 112 年度申報非銷所得符合教育、文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準，銷售貨物或勞務之所得則依法繳納營利事業所得稅。

18.創設基金淨值

本法人 113 年底登記證書所載登記之財產總額為 4,050,040 千元，另本期受贈社福基金減少 2,983 千元，已重分類轉入暫時受限淨值。

19.暫時受限淨值

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
醫療社會服務基金				
癌症基金	4,358	288	119	4,527
早產兒基金	0	82	82	0
聖心兒童基金	2,401	526	318	2,609
善終照顧基金	8,416	322	29	8,709
牧靈基金	7,137	628	279	7,486
長照愛心基金	17,269	8,296	7,907	17,658
貧病兒童基金	9,386	352	345	9,393
其他	37,174	17,956	22,355	32,776
合 計	86,141	28,450	31,434	83,158

六、金融商品相關資訊

1.本法人並未投資衍生性金融商品。

2.本法人民國 113 年 12 月 31 日非衍生性金融商品資產及負債，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值。

3.信用風險顯著集中風險

本法人主要的潛在信用風險係源自於現金及銀行存款之金融商品。民國 113 年 12 月 31 日，現金及銀行存款餘額之 100%係存放於金融機構，由於該金融機構信譽卓著，本法人評估認為所存放之現金及銀行存款不致產生重大信用風險。

七、教育研究發展及醫療社會服務費用金額表

113 年度：

項目		研究發展、人才培訓 及健康教育費用	醫療救助、社區醫療服 務及其他社會服務費用
期初提撥餘額(A)		0	0
當期實際 支用金額	當期支用		
	上期提撥數(B)	0	0
	當期支用數(C)	312,239	128,149
當期提撥金額(D)		0	0
期末提撥餘額(E)		0	0
提撥已逾二年未支用金額(F)		0	0

112 年度：

項目		研究發展、人才培訓 及健康教育費用	醫療救助、社區醫療服 務及其他社會服務費用
期初提撥餘額(A)		0	0
當期實際 支用金額	當期支用		
	上期提撥數(B)	0	0
	當期支用數(C)	304,152	129,540
當期提撥金額(D)		0	0
期末提撥餘額(E)		0	0
提撥已逾二年未支用金額(F)		0	0

八、重要訴訟案件之進行或終結

本法人及台北市立陽明教養院共同損害賠償事件案，依臺灣士林地方法院 114 年 2 月 5 日 113 年度重訴字第 226 號民事判決，本法人與台北市立陽明教養院共計賠償 4,825 千元並加計 5% 利息，截至民國 113 年 12 月 31 日止，本法人依協議比例估列賠償款 3,217 千元及利息 222 千元，帳列其他應付款項下。

九、重大承諾事項及或有事項

1. 承攬台北市政府社會局委託管理至善老人安養護中心，續約至 115 年 3 月 31 日，應付權利金依使用土地面積增減異動每月約 785 千元(含宿舍)，年度結束會計師簽證後，於每年 6 月 30 日將前一年度稅後盈餘提撥至少 10% 之回饋金繳社會局，另盈餘之 60% 應使用於委託案之需求上。
2. 承攬台北市政府社會局委託管理朱崙老人公寓，續約至 115 年 12 月 31 日，應付權利金每月 114 千元，年度結束會計師驗證後 6 月 30 日前將財務報告檢送社會局備查，另將前一年度稅前盈餘至少 50% 使用於委託案之需求上。

- 3.承攬台北市政府社會局委託管理大龍老人住宅，續約至 113 年 12 月 31 日，應付權利金每月 392 千元，年度結束會計師驗證後 6 月 15 日前將提撥 15%之回饋金繳社會局，另盈餘之 55%應使用於委託案之需求上。
- 4.承攬新北市府社會局補助辦理愛維養護中心，合約至 115 年 12 月 31 日，依約最高收容人數 185 名，醫院應依核定計畫提供服務，且依核定之收費標準收費。接受之補助、捐款、孳息應開立專戶專款專用。
- 5.承攬台北市政府社會局委託辦理永和中興社區長照機構(永和中興公共托老中心)，合約至 115 年 12 月 31 日，提供長輩日間照顧服務，依約每日最高收容人數 28 名，醫院應依核定計畫提供服務，且依核定之收費標準收費，每月應付租金 27 千元。
- 6.本法人於 110 年 12 月與捐贈人馮女士簽訂捐贈暨醫療與終身照護合約，捐贈人同意捐贈美金 100 萬元整及歐元 130 萬元整，本法人承諾回饋捐贈人自款項匯入日起至其死亡完成殯葬儀式止，如捐贈人有醫療或照護需求，本法人在扣除相關稅賦負擔後之受贈價值範圍內，無償提供其醫療照護及殯葬服務。本法人已於 110 年度全數收到捐贈款項美金 100 萬元及歐元 130 萬元，折合新台幣 68,222 千元整，帳列捐贈收入，並估計應付長照負債 20,000 千元(醫務成本 16,000 千元及營運費用 4,000 千元)，帳列其他非流動負債。

十、與關係人之重要交易事項

1.關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本法人之關係
財團法人天主教會台北教區	該法人之負責人與本法人係為同一人，且為本法人原始捐助人
耕莘健康管理專科學校	該法人之負責人與本法人係為同一人

2.與關係人間之重大交易事項

(1).其他應收款-土地補償款

對 象	113年12月31日		112年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
財團法人天主教會台北教區	0	0	13,294	12.99

應收土地補償款係安康院區預定地徵收補償費，因土地登記於台北教區名下，款項由關係人台北教區領回暫時保管，該款項於 113 年 11 月收回。

(2).應收建教墊付款

對 象	113年12月31日		112年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
耕莘健康管理專科學校	48,404	100.00	68,404	100.00

本法人與耕莘健康管理專科學校建教合作，由本法人墊支增建宜蘭校區學生宿舍款，依約自宿舍完工後由學生住宿費回收款項，建教合作雙方均已向主管機關核備。

(3).與關係人進、銷貨及業務往來表

民國 113 年度

進、銷貨及 業務項目	交易對象	關係	交易 金額	授信 期間	應收(付)票據、帳款		備註
					餘額	占總應收(付)票 據、帳款之比率	
醫務成本- 租金費用	財團法人天主 教會台北教區	本法人原始捐 助人	432	無	0	0.00%	其他應付款
捐贈費用	財團法人天主 教會台北教區	本法人原始捐 助人	25	無	0	0.00%	其他應付款
捐贈費用	耕莘健康管理 專科學校	負責人與本法 人係為同一人	900	無	0	0.00%	其他應付款
醫療社會 服務費用	財團法人天主 教會台北教區	本法人原始捐 助人	36,000	無	0	0.00%	其他應付款

民國 112 年度

進、銷貨及 業務項目	交易對象	關係	交易 金額	授信 期間	應收(付)票據、帳款		備註
					餘額	占總應收(付)票 據、帳款之比率	
醫務成本- 租金費用	財團法人天主 教會台北教區	本法人原始捐 助人	432	無	0	0.00%	其他應付款
捐贈費用	財團法人天主 教會台北教區	本法人原始捐 助人	290	無	0	0.00%	其他應付款
捐贈費用	耕莘健康管理 專科學校	負責人與本法 人係為同一人	900	無	0	0.00%	其他應付款
醫療社會 服務費用	財團法人天主 教會台北教區	本法人原始捐 助人	36,000	無	0	0.00%	其他應付款

十一、進貨交易前十大對象資訊表

113 年：

1. 藥品

單位：新台幣(千)元

編號	交易人名稱	金額	交易條件	應付票據、 帳款餘額	占該項支 出之比率
1	裕利股份有限公司	491,191	月結 90 天	152,264	37.86%
2	台灣大昌華嘉股份有限公司	159,190	月結 90 天	47,845	12.27%
3	久裕企業股份有限公司	129,443	月結 90 天	38,526	9.98%
4	台灣東洋藥品工業股份有限公司	36,919	月結 90 天	11,581	2.85%
5	華安藥品股份有限公司	27,156	月結 90 天	9,610	2.09%
6	美商貝克曼庫爾特有限公司	22,658	月結 90 天	8,264	1.75%
7	信東生技股份有限公司	22,353	月結 90 天	7,556	1.72%
8	台灣鹽野義製藥股份有限公司	21,387	月結 90 天	7,039	1.65%
9	台田藥品股份有限公司	20,771	月結 90 天	6,060	1.60%
10	威力德生醫有限公司	20,166	月結 90 天	7,609	1.55%

2. 醫材

單位：新台幣(千)元

編號	交易人名稱	金額	交易條件	應付票據、 帳款餘額	占該項支 出之比率
1	醫療財團法人台灣血液基金會 台北捐血中心	35,307	月結 30 天	3,407	2.95%
2	美德耐股份有限公司	33,830	月結 30 天	5,570	2.82%
3	美麗康國際有限公司	31,805	月結 30 天	6,130	2.65%
4	集康國際股份有限公司	29,587	月結 30 天	8,407	2.47%
5	啓動力股份有限公司	27,940	月結 30 天	9,353	2.33%
6	麥迪斯生技股份有限公司	27,205	月結 30 天	8,580	2.27%
7	群宇科技股份有限公司	26,677	月結 30 天	3,097	2.23%
8	裕利股份有限公司	24,408	月結 30 天	5,625	2.04%
9	醫全實業股份有限公司	24,260	月結 30 天	1,774	2.02%
10	威鈺醫療器材有限公司	20,399	月結 30 天	8,720	1.70%

112 年：

1.藥品

單位：新台幣(千)元

編號	交易人名稱	金額	交易條件	應付票據、 帳款餘額	占該項支 出之比率
1	裕利股份有限公司	507,878	月結 90 天	155,865	40.25%
2	台灣大昌華嘉股份有限公司	165,085	月結 90 天	53,754	13.08%
3	久裕企業股份有限公司	130,376	月結 90 天	44,092	10.33%
4	台灣東洋藥品工業股份有限公司	36,228	月結 90 天	12,229	2.87%
5	華安藥品股份有限公司	23,698	月結 90 天	7,966	1.88%
6	美商貝克曼庫爾特有限公司	21,761	月結 90 天	8,363	1.72%
7	台田藥品股份有限公司	21,112	月結 90 天	7,021	1.67%
8	信東生技股份有限公司	20,458	月結 90 天	6,760	1.62%
9	威力德生醫有限公司	19,626	月結 90 天	7,867	1.56%
10	台灣鹽野義製藥股份有限公司	18,484	月結 90 天	6,334	1.46%

2.醫材

單位：新台幣(千)元

編號	交易人名稱	金額	交易條件	應付票據、 帳款餘額	占該項支 出之比率
1	醫療財團法人台灣血液基金會台北捐血中心	35,932	月結 30 天	2,730	3.22%
2	美德耐股份有限公司	33,758	月結 30 天	6,384	3.02%
3	集康國際股份有限公司	30,412	月結 30 天	9,309	2.72%
4	美麗康國際有限公司	26,102	月結 30 天	8,163	2.34%
5	醫全實業股份有限公司	23,578	月結 30 天	2,169	2.11%
6	群宇科技股份有限公司	22,408	月結 30 天	5,152	2.01%
7	啓動力股份有限公司	20,265	月結 30 天	0	1.81%
8	裕利股份有限公司	19,400	月結 30 天	4,387	1.74%
9	威鈦醫療器材有限公司	18,588	月結 30 天	5,525	1.66%
10	順豈有限公司	17,821	月結 30 天	6,322	1.60%

十二、非健保收入前十大服務項目資訊表

113 年：

單位：新台幣(千)元

編號	服務項目	金額
1	藥品材料費	912,144
2	勞工體檢收入	358,206
3	護理之家收入	247,006
4	健保掛號費	220,952
5	高級健檢收入	122,744
6	檢驗檢查費	112,913
7	居家服務收入	28,537
8	日間照護收入	23,283
9	醫師診查費	14,023
10	其他醫務收入-代檢.出診服務收入	13,444

112 年：

單位：新台幣(千)元

編號	服務項目	金額
1	藥品材料費	789,072
2	勞工體檢收入	325,401
3	護理之家收入	294,288
4	健保掛號費	194,412
5	檢驗檢查費	116,241
6	高級健檢收入	101,139
7	居家服務收入	36,122
8	日間照護收入	22,927
9	其他醫務收入-代檢.服務收入	22,860
10	醫師診查費	14,231

十三、其他支出前十大對象資訊表

113 年：

單位：新台幣(千)元

編號	交易人名稱	交易性質	金額
1	聯歲生技股份有限公司	巡迴健檢合作	137,718
2	威務股份有限公司	清潔維護、病房傳遞	99,155
3	盛弘醫藥股份有限公司	高級健檢合作	73,277
4	鑫華股份限司	放射腫瘤設備使用	59,476
5	博健股份有限公司	正子斷層造影設備使用	32,045
6	欣耕股份有限公司	電腦戶低次放射治療設備使用	21,825
7	汎英股份有限公司	震波設備使用服務	14,020
8	良衛環保工程股份有限公司	回收醫療廢棄物清理	13,968
9	協成醫事放射所	乳攝車巡迴車	12,326
10	博洽股份有限公司	醫療設備保養維護	11,559

112 年：

單位：新台幣(千)元

編號	交易人名稱	交易性質	金額
1	聯歲生技股份有限公司	巡迴健檢合作	113,512
2	威務股份有限公司	清潔維護、病房傳遞	98,656
3	鑫華股份限司	放射腫瘤設備使用	58,353
4	盛弘醫藥股份有限公司	高級健檢合作	53,678
5	博健股份有限公司	正子斷層造影設備使用	31,364
6	協成醫事放射所	乳攝車巡迴車	27,900
7	欣耕股份有限公司	電腦戶低次放射治療設備使用	20,737
8	良衛環保工程股份有限公司	回收醫療廢棄物清理	15,255
9	博洽股份有限公司	醫療設備保養維護	13,844
10	臺灣新吉美碩股份有限公司	同位素藥品	8,570

十四、重大之期後事項：無

十五、用人、折舊及攤銷費用彙總表

功能別	113 年度		112 年度	
	屬醫務成本	屬營運費用	屬醫務成本	屬營運費用
用人費用	2,922,937	450,334	2,984,682	425,976
醫務人員費用	545,668	0	566,975	0
住院醫師費用	141,547	0	148,943	0
護理人員費用	1,167,856	0	1,216,393	0
主治醫師費用	1,067,866	0	1,052,371	0
行政人事費用	0	450,334	0	425,976
折舊	213,171	34,388	216,962	32,345
各項攤提	3,385	1,899	3,513	1,855

天主教耕莘醫療財團法人

重要會計項目明細表

113 年度

項 目	頁 次
現金及約當現金明細表	第 29 頁
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	第 29 頁
應收票據明細表	第 30 頁
應收帳款明細表	第 30 頁
其他應收款明細表	第 31 頁
存貨明細表	第 31 頁
預付款項明細表	第 32 頁
其他流動資產明細表	第 32 頁
基金變動明細表	第 32 頁
不動產、廠房及設備/累計折舊變動明細表	第 33 頁
無形資產變動明細表	第 34 頁
遞延所得稅資產明細表	第 34 頁
其他非流動資產明細表	第 35 頁
應付帳款明細表	第 36 頁
其他應付款明細表	第 37 頁
本期所得稅負債明細表	第 37 頁
預收款項明細表	第 38 頁
其他流動負債明細表	第 38 頁
非流動負債明細表	第 39 頁
醫務收入明細表	第 40 頁
醫務成本明細表	第 41 頁
醫務成本-租金費用明細表	第 42 頁
營運費用明細表	第 43 頁
非醫務活動收益及費損明細表	第 44 頁
董事會費用明細表	第 45 頁
教育研究發展當期實際支用總金額明細表	第 46 頁
醫療社會服務當期實際支用總金額明細表	第 47 頁
董事、監察人酬勞明細表	第 48 頁

天主教耕莘醫療財團法人

現金及約當現金明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 15

單位：新台幣(千)元

項 目	金 額	備 註
庫存現金	5,251	
週 轉 金	2,047	
零 用 金	1,763	
小 計	9,061	
支票存款	19,740	
活期存款-台幣	1,235,829	
活期存款-外幣(美金)	9,533	USD291 千元，匯率:32.735
活期存款-外幣(歐元)	44,545	EUR1,312 千元，匯率:33.94
活期存款小計	1,289,907	
定期存款-台幣	1,372,000	利率 1.285%
定期存款小計	1,372,000	
銀行存款合計	2,681,647	
合 計	2,690,708	

按攤銷後成本衡量之金融資產-流動明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 18

單位：新台幣(千)元

名稱	張數	面值	總額	利率	累計減損	帳面金額	備註
逾 3 個月到期之定期存款			3,705,612	1.28-1.765%		3,705,612	
逾 3 個月之定期存款 (外幣)			11,296	3.95%		11,296	USD345 千元，匯率:32.735
合 計			3,716,908			3,716,908	

天主教耕莘醫療財團法人

應收票據明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 20

單位：新台幣(千)元

客戶名稱	金 額	備 註
關係人：無		
非關係人：		
應收票據	0	

應收帳款明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 21

單位：新台幣(千)元

客戶名稱	金 額	備 註
關係人：無		
非關係人：		
應收帳款		
中央健保署	491,270	
一般病患、特約單位	66,356	每筆金額未超過期末餘額 5% (含一年以上帳款 7,143 千元)
減：備抵健保點值核減	(9,829)	
減：備抵健保核減	(19)	
減：備抵呆帳	(8,784)	
小 計	538,994	
合 計	538,994	

天主教耕莘醫療財團法人

其他應收款明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 22

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
關係人：無		
非關係人：		
應收利息	38,324	
應收補助款	50,971	
應收其他	11,097	
合 計	100,392	

存貨明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 24

單位：新台幣(千)元

項目	金額		備註
	成本	淨變現價值	
庫存藥品	125,649	128,549	淨變現價值係依 12 月 重置成本核計
庫存衛材	25,543	25,545	
庫存物品	400	403	
小 計	151,592	154,497	
減：備抵跌價	0	0	
合 計	151,592	154,497	

天主教耕莘醫療財團法人

預付款項明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 25

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
預付費用	5,568	
進項稅額	3	
留抵稅額	149	
合 計	5,720	

其他流動資產明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 27

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
受限存款	24,350	住民保證金受限存款
代付款	45	
合 計	24,395	

基金變動明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 28

單位：新台幣(千)元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
擴建基金	0	0	0	0	
醫療社會服務基金	86,141	28,450	31,433	83,158	
教育研究發展基金	0	0	0	0	
退休基金	135,209	723	7,428	128,504	
互助基金	122,176	8,432	496	130,112	
合 計	343,526	37,605	39,357	341,774	

天主教耕莘醫療財團法人

不動產、廠房及設備/累計折舊變動明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 38/39

單位：新台幣(千)元

名稱	期初 餘額	本期 增加額	本期 減少額	期末 餘額	提供擔保或 質押情形	已報衛生 福利部 核准文號	備註
土地	2,187,957	395,516	0	2,583,473	無	無	
土地-未具產權	467,354	3,212	359,176	111,390	無	無	詳附註說明
房屋及建築	4,317,511	39,442	9,005	4,347,948	無	無	
醫療儀器設備	1,701,574	80,820	56,879	1,725,515	無	無	
交通運輸設備	50,679	1,957	975	51,661	無	無	
資訊設備	186,091	14,644	9,586	191,149	無	無	
雜項設備	62,954	8,977	2,332	69,599	無	無	
預付購置設備款	17,090	14,698	16,995	14,793	無	無	
未完工程及待驗設備	4,677	38,648	30,685	12,640	無	無	
成本小計	8,995,887	597,913	485,633	9,108,168			
累計折舊：							
房屋及建築	2,735,080	118,117	9,005	2,844,192			
醫療儀器設備	1,203,773	110,151	56,879	1,257,045			
交通運輸設備	35,437	2,481	975	36,943			
資訊設備	141,734	11,490	9,586	143,638			
雜項設備	42,964	5,363	2,332	45,995			
累計折舊小計	4,158,988	247,602	78,777	4,327,813			
不動產、廠房及設備淨額	4,836,899			4,780,355			

天主教耕莘醫療財團法人

無形資產變動明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 41

單位：新台幣(千)元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
無形資產					
電腦軟體系統	8,202	3,891	5,284	6,810	3 年攤提
合 計	8,202	3,891	5,284	6,810	

遞延所得稅資產明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 42

單位：新台幣(千)元

項目	摘要	金額	備註
暫時性差異		0	
小計		0	

天主教耕莘醫療財團法人

其他非流動資產明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 43

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
代管財產		
房屋及建築	48,049	
醫療儀器設備	2,191	
交通運輸設備	369	
資訊設備	1,719	
生財設備	32,144	
小 計	84,472	
存出保證金		
履約保證金	14,940	
押標金	52,090	定存
其 他	4,438	
小 計	71,468	
應收建教合作墊付款	48,404	衛署醫字第 1010012922 號
催收款	3,897	
減：備抵呆帳	(3,897)	
小 計	0	
合 計	204,344	

天主教耕莘醫療財團法人

應付帳款明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 48

單位：新台幣(千)元

客戶名稱	金額	備註
關係人：無		
非關係人：		
裕利(股)公司	157,889	
台灣大昌華嘉(股)公司	47,845	
久裕企業(股)公司	38,526	
麥迪斯生技(股)公司	8,580	
鑫莘(股)公司	10,734	
台灣東洋藥品工業(股)公司	11,581	
台灣鹽野義製藥(股)公司	7,039	
威力德生醫(股)公司	7,609	
貝克曼庫爾特有限公司	8,264	
華安藥品(股)公司	9,610	
美德耐股份有限公司	5,570	
威務(股)公司	14,049	
集康國際(股)公司	8,407	
啟動力(股)公司	9,353	
威欽醫療器(有)公司	8,720	
台田藥品(股)公司	6,060	
美麗康國際(有)公司	6,130	
信東生技股份有限公司	7,556	
順豈有限公司	6,512	
博健股份有限公司	5,043	
其他	307,747	每筆金額未超過期末餘額 5%
合 計	692,824	

天主教耕莘醫療財團法人

其他應付款明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 49

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
應付薪資、獎金	273,690	
應付技術費	83,926	
應付保險費	43,689	
應付設備使用費	22,687	
應付稅捐	314	
應付其他	159,050	
應付費用小計	583,356	
銷項稅額	8	
應付設備/無形資產款	34,839	
合 計	618,203	

本期所得稅負債明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 50

單位：新台幣(千)元

項目	摘要	金額	備註
應付所得稅	營所稅	95,448	
合 計		95,448	

天主教耕莘醫療財團法人

預收款項明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 51

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
預收醫藥費	3,745	
預收定繳款	4,082	
預收其他	35,047	
合 計	42,874	

其他流動負債明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 56

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
暫收款	50,688	
代收款項	36,051	
合 計	86,739	

天主教耕莘醫療財團法人

非流動負債明細表

民國 113 年 12 月 31 日

表 59~61

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
退休金準備		
期初數	135,515	
本期提撥	17,252	
專戶利息	1,092	
實際支付退休金	(10,396)	
轉台銀退休金專戶	(15,101)	
期末數	128,362	
遞延所得稅負債	211,837	
互助金準備	129,771	醫療事故糾紛之互助基金
存入保證金		
履約保證金	48,613	
租賃保證金	3,421	
住院保證金	24,350	
小 計	76,384	
受託代管財產餘額	84,472	市政府補助之應付受託財產
應付長照負債	20,000	長期照護合約
合 計	650,826	

天主教耕莘醫療財團法人

醫務收入明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 62

單位：新台幣(千)元

項目	摘要	金額	備註
門診收入-健保	醫師診察費	579,490	
	藥品及材料費	1,122,448	
	檢驗檢查費	1,086,188	
	其他	731,579	
門診收入-非健保	掛號費收入	196,118	
	醫師診察費	11,585	
	藥品及材料費	251,895	
	檢驗檢查費	101,209	
	其他	223,641	
門診收入總額		4,304,153	
減：門診收入核減		(20,176)	
減：門診收入優待		(34,077)	
減：門診收入點值核減		(357,158)	
門診收入淨額		3,892,742	
急診收入-健保	醫師診察費	84,344	
	藥品及材料費	35,597	
	檢驗檢查費	185,012	
	其他	44,824	
急診收入-非健保	掛號費收入	24,834	
	醫師診察費	942	
	藥品及材料費	7,152	
	檢驗檢查費	2,006	
	其他	4,409	
急診收入總額		389,120	
減：急診收入核減		(1,280)	
減：急診收入優待		(1,569)	
減：急診收入點值核減		(23,590)	
急診收入淨額		362,681	
住院收入-健保	醫師診察費	147,204	
	藥品及材料費	626,973	
	檢驗檢查費	277,894	
	其他	946,238	
住院收入-非健保	醫師診察費	1,495	
	藥品及材料費	653,097	
	檢驗檢查費	9,699	
	其他	303,717	
住院收入總額		2,966,317	
減：住院收入核減		(28,573)	
減：住院收入優待		(16,004)	
減：住院收入點值核減		(244,414)	
住院收入淨額		2,677,326	
其他醫務收入-健保		8,397	
其他醫務收入-非健保		774,292	
其他醫務收入淨額		782,689	
合 計		7,715,438	

天主教耕莘醫療財團法人

醫務成本明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 63

單位：新台幣(千)元

項目	金額		備註
	小計	合計	
人事費用		2,922,937	
藥品費用		1,286,553	
醫材費用		1,198,714	
醫務材料	1,025,690		
檢驗費用	64,230		
病房伙食費	51,000		
洗縫/被服費用	35,440		
醫療雜項購置	22,354		
折舊費用		213,171	
租金支出		17,597	
事務費用		164,660	
文具/事務費	23,997		
差旅費	33		
廣告費	7		
郵電費	8,208		
水電瓦斯	120,106		
各項攤提	3,385		
職工福利	8,924		
其他醫務費用		684,063	
修繕費	105,718		
勞工體檢費	211,799		
醫療事故費用	2,485		
環境整理	93,502		
燃料費	3,458		
醫療合作設備使用費	84,560		
其他醫務費用	182,541		
附屬作業損失		1,046	
合 計		6,488,742	

天主教耕莘醫療財團法人

醫務成本-租金費用明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 63-1

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
央北社會住宅醫養中心	1,009	108/11/7-119/11/8
烏來法蒂瑪聖母堂	120	113/1/1-114/12/31
中央路房舍	312	111/5/1-114/4/30
碧潭公共托老日照中心	332	111/1/5-114/12/31
台北市政府社會局-至善	9,426	110/5/1-115/3/31
台北市政府社會局-朱崙	1,370	113/1/1-115/12/31
台北市政府社會局-大龍	4,704	108/1/5-113/12/31
新北市政府衛生局-中興公托	324	112/1/1-115/12/31
合 計	17,597	

天主教耕莘醫療財團法人

營運費用明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 64

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
教育研究發展費用	312,239	
醫療社會服務費用	128,149	
薪資費用	450,334	
租金支出	2,905	
文具用品	581	
旅費	8	
郵電費	2,369	
修繕費	9,229	
廣告費	1,411	
水電瓦斯費	22,216	
保險費	1,249	
交際費	1,310	
稅捐	12,272	
呆帳損失	646	
折舊	34,388	
各項攤提	1,899	
職工福利	2,152	
訓練費	1,109	
其他費用		
一般材料成本	4,763	
交通費	3,024	
一般雜項購置	1,595	
勞務費	1,706	
書報雜誌	61	
環境整理	18,014	
保全費	967	
其他營運費	24,277	
合 計	1,038,873	

天主教耕莘醫療財團法人

非醫務活動收益及費損明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 65

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
非醫務活動收益		
利息收入	87,908	銀行存款息(活存、定存)
租金收入	37,746	場地出租之租賃收入
研究計劃收入	8,208	與經濟部及科技部合作之研究
處分資產利得	114	
捐贈收入-未受限	32,818	廠商及個人之捐贈收入
捐贈收入-受限	28,450	廠商及個人之捐贈收入
補助收入	172,561	與政府委辦及合作之各項補助款
其他收入		
其他收入	51,558	清潔管理費及各項服務及供伙收入等
兌換盈餘	1,657	
合 計	421,020	
非醫務活動費損		
董事會費用	1,008	明細詳其他揭露事項第 48 頁
利息費用	222	訴訟加計之 5% 利息
研究計劃費用	8,595	與經濟部及科技部合作之研究
處分資產損失	0	
補助支出	16,186	與政府委辦及合作之各項補助款
捐贈費用	1,980	明細詳其他揭露事項第 50 頁
其他支出	25,296	與政府委辦及合作之專案支出及其他
其他非醫務支出		
其他損失	3,240	訴訟判決賠償損失 3,217 仟元
兌換損失	0	
合 計	56,528	

天主教耕莘醫療財團法人

董事會費用明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 65-1

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註
出席費、車馬費	980	
其他	28	
合 計	1,008	

註：本年董事會支出除了出席費、車馬費等酬勞 980 千元，另包含董事會其他事務支出 28 千元。

天主教耕莘醫療財團法人

教育研究發展當期實際支用總金額明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 66-1

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註						本法人及附設機構相關關係人之金額及比率	
		支出內容	支出目標	經費比例	預計成效	實際成效			
教學經費(健康教育費用)	244,564	係指實際用於教學之相關費用，含主治醫師教學薪資、圖書館人員薪資及教學行政人員薪資、專家學者學術演講費、教學活動相關教材費及圖書期刊費等。	吸取專家學者經驗或訂閱圖書，以增加人員知識。	78.33%	教學活動活躍度及訂閱圖書期刊數量。	踴躍參加教學活動。	0	0%	
研究經費(研究發展費用)	48,496	係指實際用於研究之相關費用，含院內研究計畫及校際合作研究計畫之人事費、設備費、實驗耗材等。	促使研究計畫達到研究目的。	15.53%	鼓勵人員投入研究計畫及論文。	投入研究計畫案及論文。	0	0%	
進修經費(人才培訓費用)	19,179	係指實際用於人員進修(含國內外)之研習費及差旅費等。	培育人員專業技能。	6.14%	外派人員參加院外相關技能活動。	踴躍參加相關技能訓練。	0	0%	
合計	312,239			100.00%			0	0%	

天主教耕莘醫療財團法人

醫療社會服務當期實際支用總金額明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 66-2

單位：新台幣(千)元

項目	金額	備註						之人金額及比率	
		支出內容	支出目標	經費比例	預計成效	實際成效	備註		
(一)貧困家庭、弱勢家庭、無依或路倒病人所需醫療費用，及其因病情所需之交通、輔具、照護、康復、喪葬或其他特殊需要之相關費用：		尚未包含本院提供其他弱勢團體醫療優待 51,650 千元。							
補助經濟弱勢個案醫療費用	22,143	醫療費用及安養費用	提供貧困家庭、無依或路倒病人所需醫療費用、洗腎病人及弱勢兒童提供掛號費補助，可獲得良好醫療治療	17.28%	協助弱勢病人，使其獲得妥善之醫療，同時減少因疾病引起之相關問題及減輕就醫負擔	針對低收入戶、洗腎病人及弱勢兒童提供掛號費補助，貧困個案醫療費用補助，落實貧困、弱勢的關懷照護與經濟協助		0	0%
補助經濟弱勢個案生活費用	9,538	急難救助金、看護費用、喪葬費用等	病弱貧困者，以及臨時緊急就醫者提供適當的生活補助...	7.44%	病弱貧困、臨時緊急就醫者提供適當協助與照護	提供適宜的生活用品、食物、輔具、照護...等其他特殊需要之相關費用，可獲得良好醫療關懷照護		0	0%
補助經濟弱勢個案交通等費用	1,086	含復康巴士折舊 0 千元	針對偏遠地區及診所轉介之早產兒照護	0.85%	新生兒外接轉診服務及時獲得良好治療	針對偏遠地區及診所轉介之早產兒照護，提供救護車接送及隨車醫護人員等費用		0	0%
小計	32,767			25.57%				0	0%
(二)輔導病人或家屬團體之相關費用：									
辦理病友團體費用	2,280	辦理病友活動相關費用	增加病友與團體間互動，瞭解病人日常生活狀況，適時地傳達醫療保健常識，紓解緊張壓力	1.78%	透過病友活動及家屬彼此間互動及聯誼，善用醫院之醫療及福利相關之網路、資源	辦理病友旅遊活動、座談會...等滿足病友的需求及提升其生活品質，傳達醫療保健常識針對社區民眾宣導醫療保健知識，落實社區服務之推廣		0	0%
牧靈費用	2,276	牧靈部人員相關人事及活動費用	提供病人或家屬的身心靈照顧	1.78%	舒緩病患及家屬因連疾病及照顧的心靈壓力	藉由活動及關懷讓病患及家屬之心情獲得紓解		0	0%
人事費用	32,377	輔導病人或家屬團體相關人事費用	輔導病人或家屬團體	25.27%	舒緩病患及家屬因連疾病及照顧的壓力	藉由活動及關懷讓病患及家屬之心情獲得紓解		0	0%
志工相關費用	2,828	志工養成、訓練及保險費用等	輔導病人或家屬團體	2.21%	舒緩病患及家屬因連疾病及照顧的壓力	藉由活動及關懷讓病患及家屬之心情獲得紓解		0	0%
小計	39,761			31.04%				0	0%
(三)辦理社區醫療保健、健康促進及社區回饋等醫療服務之相關費用：									
辦理社區義診費用	0	辦理社區醫療保健	社區內發展遠端兒童家庭獲得更多資源及健康訊息，立即性的醫療服務	0.00%	提供門診評估及療育服務，並視需求轉介其他資源	聯合院內相關團隊人員，提供到府健康服務；另規劃成立兒童早期療育醫院團隊同時與院外機構合作不定期辦理健康講座。		0	0%
社區服務活動相關費用	3,138	辦理社區健康促進及社區回饋	辦理社區健康促進及社區回饋	2.45%	健康促進的推廣及社區回饋	普及醫療保健知識		0	0%
人事費用	12,447	辦理健康促進活動相關人事費用	辦理健康促進活動相關人事費用	9.71%	健康促進的推廣及社區回饋	醫療保健知識及醫療服務得以普及		0	0%
居家訪視費用	1,957	居家及安養機構訪視費用	居家及安養機構訪視費用	1.53%	讓專業、關懷與愛遍佈社區每個角落	弱勢病患獲得照護服務		0	0%
小計	17,542			13.69%				0	0%
(四)便民社會服務之相關費用	36,000	與台北教區合作辦理社會慈善救助計畫	傳揚愛火社會服務計畫	28.08%	心靈成長、讓生命、家庭、工作場域、教會、社會更積極向上，一起學習...等	透過舉辦各種演講、教義解說...，向全人類推廣	36,000	28.08%	
(五) 其他	2,079		開發民間社會資源	1.61%	管理運用各項基金...等	長照資訊刊物關懷弱勢...等相關訊息		0	0%
合計	128,149	若計本法人所提供其他弱勢團體醫療優待 51,650 千元，113 年社會服務費用總金額為 179,799 千元，支出金額佔醫療收入結餘的 22.87%。		100.00%				36,000	28.08%

天主教耕莘醫療財團法人

董事、監察人酬勞明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

表 67

單位：新台幣(千)元

職稱	姓名	出席費、車馬費 等酬勞	其他酬勞	說明
董事長	鍾安住	220	20	
常務董事	林天德	70	8	
常務董事	李裁榮	70	6	
董事	葛永勉	50	0	
董事	藍功堯	45	3	
董事	林淑玟	45	0	
董事	黃浩然	50	0	
董事	張達人	50	0	
董事	陳惠姿	45	0	
董事	馬漢光	50	71	
董事	陳榮哲	50	0	
董事	羅際元	40	0	
董事	蕭興臺	50	0	
董事	周德宇	50	3	
董事	葉炳強	45	2	
監察人	陳友倫	50	0	
合 計		980	113	

天主教耕莘醫療財團法人

財務報告及其他揭露事項

民國113年度

壹、業務之說明

一、重大業務事項：

- 50 年初：由財團法人天主教會台北教區捐助，新店耕莘醫院開始籌建，87 年 10 月正式開幕。
- 72 年：財團法人台北市天主教聖母聖心傳教修女會捐贈永和中興街土地，成立耕莘永和分院。
- 85 年：台北縣政府委辦台北縣立三重愛德養護中心，財務報表併入本院。
- 87 年：依衛署醫字第 87050518 號函取得設立許可，並於同年 9 月 28 日向臺灣臺北地方法院完成法人設立登記，登記基金總額 3,511,604 千元。
- 87 年：台北縣政府委辦台北縣立愛維養護中心，財務報表併入本院。
- 91 年：台北市政府委辦至善老人安養護中心，財務報表併入本院。
- 92 年：8 月 28 日向臺灣臺北地方法院變更法人設立登記，變更後登記基金總額 3,761,604 千元。
- 92 年：內政部委辦內政部北區老人之家頤苑自費安養中心，財務報表併入本院。
92 年起原由醫院派駐醫師之診所(頤苑診所及輔大診所)，損益由醫院負擔，故以附屬作業組織將其損益併入醫院。
- 92 年：永和分院因建築已老舊，且為提升永和地區之醫療服務品質，增加病床位，開始興建新醫學大樓，96 年 4 月完工，96 年正式啟用。
- 93 年：90 年為提升醫療品質，增設護理之家、增加日間老人照護及各各科病床位，於新店原院址開始籌建新醫學大樓，該大樓於 93 年 6 月正式啟用。
- 94 年：台北市政府委辦朱崙老人公寓，財務報表併入本院。
- 95 年：因安康地區人口成長快速，已超過 10 萬人口，並無大型醫院成立，經衛生署及董事會同意通過興建安康院區，並開始成立籌備處，預計 102 年正式啟用。
- 96 年：輔大診所因未對居民開放，未能符合規模經濟，於 9 月結束營運。
- 97 年：永和分院為敦親睦鄰方便中永和地區行動不方便之民眾醫療照護，增設居家護理所。
- 98 年：新店耕莘醫院附設產後護理之家結束。
- 99 年：新設立永耕托兒所，損益由醫院負擔，故以附屬作業組織將其損益併入醫院。
- 99 年：頤苑診所於 11 月起更名為耕莘診所。
- 101 年：幼稚園托嬰整合，原永耕托兒所更名為永耕幼兒園，11 月設立永耕托嬰中心。
- 101 年：耕莘診所於 6 月結束營運。
- 102 年：台北市政府委辦大龍老人住宅，財務報表併入本院。
- 102 年：安康院區取得建築使用執照。
- 103 年：安康院區 2 月 17 日試營運，3 月 28 日開幕。

天主教耕莘醫療財團法人

- 103 年：新北市政府補助新北市私立新店碧潭社區長照機構(新店碧潭公共托老中心)，103 年 4 月正式營運，財務報表併入本院。
- 104 年：台北市立陽明教養院委辦永福之家，財務報表併入本院。
- 107 年：為敦親睦鄰方便新店地區行動不方便之民眾醫療照護，增設耕莘居家護理所，於 108 年起財務報表併入本院。
- 108 年：新北市政府補助新店安康社區長照機構（耕莘安康團體家屋），108 年 3 月正式營運，財務報表併入本院。
- 108 年：內政部委辦內政部北區老人之家頤苑自費安養中心，於 108 年 12 月結束委辦關係。
- 108 年：新北市政府委辦永和中興社區長照機構（永和中興公共托老中心），109 年 1 月正式營運，財務報表併入本院。
- 111 年 1 月起於新店央北社區內設立天主教耕莘醫療財團法人耕莘診所，由醫院派駐醫師之診所，損益由醫院負擔，故財務報表併入醫院。
- 111 年：新北市政府補助新北市私立新店央北社區長照機構(新店央北公共托老中心)，111 年 4 月正式營運，財務報表併入本院。
- 112 年：台北市立陽明教養院委辦永福之家，於 112 年 10 月 31 日結束委辦關係。
- 113 年：永和耕莘幼兒園依新北市政府 113.8.2 新北府教幼字第 1131483766 號函核准，自 113 年 9 月 1 日至 114 年 8 月 30 日停辦。

二、 捐贈費用明細(列非醫務活動費損)

單位：新台幣(千)元

序號	受贈單位名稱	身分證 政黨統一編號 扣繳單位	捐贈金額 (3 萬元以上)	受贈單位 核准文號
1	財團法人天主教會台北教區	04123790	25	
2	財團法人台北市天主教聖母聖心傳教修女會	34390914	741	
3	耕莘健康管理專科學校	38201040	900	
4	永和耕莘醫院	34603374	150	
5	天主教輔仁大學	42189265	50	
6	其他(未達三萬元零星捐贈)		114	
	合計		1,980	

貳、重要財務資訊之揭露

一、簡明資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表：

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近五年財務資料				
		113年	112年	111年	110年	109年
流動資產		7,228,709	6,664,591	6,171,186	5,278,727	4,433,366
基金		341,774	343,526	363,168	255,190	258,301
不動產、廠房及設備		4,780,355	4,836,899	4,890,396	5,050,320	5,084,878
無形資產		6,810	8,202	10,003	7,382	13,380
遞延所得稅資產		0	0	0	165	0
其他非流動資產		204,344	217,129	270,212	292,151	271,330
資產總額		12,561,992	12,070,347	11,704,965	10,883,936	10,061,254
流動負債		1,536,087	1,503,003	1,612,423	1,522,195	1,431,498
非流動負債		650,826	664,180	721,843	718,083	714,469
淨值		10,375,080	9,903,164	9,370,699	8,643,657	7,915,287
負債及淨值總額		12,561,992	12,070,347	11,704,965	10,883,936	10,061,254

製表人：何珮瑜

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

董事長

2. 收支餘絀表

單位：新台幣千元

項目	年度	最近五年財務財務資料				
		113年度	112年度	111年度	110年度	109年度(註)
醫務收入		7,715,438	7,548,800	7,572,963	7,115,966	6,897,334
醫務成本		6,488,742	6,411,974	6,294,451	5,987,735	5,880,884
醫務毛利		1,226,697	1,136,827	1,278,512	1,128,231	1,016,450
營運費用		1,038,873	1,002,737	969,739	942,311	922,410
醫務利益（損失）		187,824	134,089	308,772	185,920	94,039
非醫務活動收益		421,020	508,134	523,668	664,793	441,997
非醫務活動費損		56,528	47,024	58,041	54,058	46,329
本期稅前餘絀		552,316	595,199	774,400	796,655	489,707
所得稅費用(利益)		80,401	62,734	47,358	68,285	71,669
本期稅後餘絀-永久受限		0	0	0	0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		(2,983)	(13,676)	32,415	(5,494)	10,675
本期稅後餘絀-未受限		474,899	546,142	694,627	733,864	407,362
本期稅後餘絀合計		471,916	532,465	727,042	728,370	418,038
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0	0	0	0
本期綜合餘絀總額		471,916	532,465	727,042	728,370	418,038

註：「醫療法人財務報告編製準則」於民國110年6月9日修正，教育研究發展費用及醫療社會服務費用原列醫務成本，自110年度起改列為營運費用，故108年至109年度財務報表予以重分類，以便於比較。

製表人：何珮瑜

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

董事長

二、重要財務比率分析

項目 (註1)	年度	最近五年財務財務資料				
		113年	112年	111年	110年	109年
財務結構	1.負債占資產比率 (負債比率) (%)	17.41%	17.95%	19.94%	20.58%	21.33%
	2.長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	217.04%	204.74%	191.61%	171.15%	155.66%
償債能力	1.流動比率 (%)	470.59%	443.42%	382.73%	346.78%	309.70%
	2.速動比率 (%)	460.35%	432.87%	371.79%	335.28%	298.84%
	3.利息保障倍數 (倍)	2,492.96	0.00	0.00	0.00	0.00
經營表現	1.健保門急診收入占醫務收入比率 (%)	44.48%	44.13%	45.23%	46.62%	45.33%
	2.健保住院收入占醫務收入比率 (%)	22.15%	24.01%	23.56%	22.92%	25.59%
	3.健保其他醫務收入占醫務收入比率 (%)	0.11%	0.11%	0.11%	0.13%	0.12%
	4.非健保醫務收入占醫務收入比率 (%)	33.26%	31.75%	31.10%	30.33%	28.94%
	5.人事費用占醫務成本比率 (%)	45.05%	46.55%	45.88%	47.10%	47.10%
	6.藥品費用佔醫務成本比率 (%)	19.83%	19.53%	20.56%	21.43%	22.06%
	7.折舊費用占醫務成本比率 (%)	3.29%	3.38%	3.93%	4.05%	4.15%
	8.研究發展、人才培訓及健康教育支出占醫療收入結餘比率 (%)	49.70%	53.57%	39.52%	47.66%	55.60%
	9.醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務支出占醫療收入結餘比率	20.40%	22.82%	18.01%	20.60%	25.10%
	10.不動產、廠房及設備週轉率 (次)	1.60	1.55	1.52	1.41	1.34
	11.總資產週轉率 (次)	62.64%	63.50%	67.05%	67.95%	70.02%
獲利比率	1.資產報酬率 (%)	3.83%	4.48%	6.44%	6.96%	4.24%
	2.醫務利益率 (%)	2.43%	1.78%	4.08%	2.61%	1.36%
	3.稅前純益率 (%)	7.16%	7.88%	10.23%	11.20%	7.10%
	4.稅後純益率 (%)	6.12%	7.05%	9.60%	10.24%	6.06%
現金流量	現金流量比率 (%)	41.37%	50.29%	72.28%	47.72%	53.96%
槓桿度	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

註1:分析項目之計算公式如下:

財務結構 (%)

1.負債佔資產比率 (負債比率) = 負債總額 / 資產總額 * 100%

2.長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (淨值 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額 * 100%

償債能力

1.流動比率 = 流動資產 / 流動負債

2.速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債

3.利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前餘絀 / 本期利息費用

經營表現

1.健保門急診收入占醫務收入比率 = 健保門急診收入淨額 / 醫務收入淨額

2.健保住院收入占醫務收入比率 = 健保住院收入淨額 / 醫務收入淨額

3.健保其他醫務收入占醫務收入比率 = 健保其他醫務收入淨額 / 醫務收入淨額

4.非健保醫務收入占醫務收入比率 = 健保以外醫務收入淨額 / 醫務收入淨額

5.人事費用占總醫務成本比率 = 人事費用 / 醫務成本

6.藥品費用佔醫務成本比率 = 全年藥品總費用 / 醫務成本

7.折舊費用占醫務成本比率 = 全年折舊費用 / 醫務成本

8.研究發展、人才培訓及健康教育支出占醫療收入結餘比率 =

研究發展、人才培訓及健康教育支出

醫務收入淨額 - [醫務成本 + 營運費用 (不包括教育研究發展費用與醫療社會服務費用)]

9.醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務支出占醫療收入結餘比率 =

醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務支出

醫務收入淨額 - [醫務成本 + 營運費用 (不包括教育研究發展費用與醫療社會服務費用)]

10.不動產、廠房及設備週轉率 (次) = 醫務收入淨額 / [(期初不動產、廠房及設備淨額 + 期末不動產、廠房及設備淨額) / 2]

11.總資產週轉率 = 醫務收入淨額 / [(期初資產總額 + 期末資產總額) / 2]

獲利比率 (%)

資產報酬率 = [稅後餘絀 + 利息費用 (1 - 稅率)] / [(期初資產總額 + 期末資產總額) / 2] * 100%

醫務利益率 = 醫務利益 / 醫務收入淨額 * 100%

稅前純益率 = 稅前餘絀 / 醫務收入淨額 * 100%

稅後純益率 = 稅後餘絀 / 醫務收入淨額 * 100%

現金流量

現金流量比率 = 營運活動淨現金流量 / 流動負債

槓桿度

財務槓桿度 = 醫務利益 / (醫務利益 - 利息費用)

三、其他足以增進對財務狀況經營結果及現金流量或其他變動趨勢之重要資訊

1.財務狀況比較分析

單位：新台幣(千)元

項目 \ 年度	113年	112年	增 減 金 額	增減比例%
流動資產	7,228,709	6,664,591	564,118	8.46
基金	341,774	343,526	(1,752)	(0.51)
不動產、廠房及設備	4,780,355	4,836,899	(56,545)	(1.17)
無形資產	6,810	8,202	(1,393)	(16.98)
遞延所得稅資產	0	0	0	0.00
其他非流動資產	204,344	217,129	(12,784)	(5.89)
資產總額	12,561,992	12,070,347	491,645	4.07
流動負債	1,536,087	1,503,003	33,084	2.20
非流動負債	650,826	664,180	(13,355)	(2.01)
淨值	10,375,080	9,903,164	471,916	4.77
負債及資產總額	12,561,992	12,070,347	491,645	4.07

增減比例變動達百分之二十以上者分析說明：

無

2.經營結果分析

單位：新台幣(千)元

項目 \ 年度	113年度	112年度	增 減 金 額	變動比率 %
醫務收入	7,715,438	7,548,800	166,638	2.21
醫務成本	6,488,742	6,411,974	76,768	1.20
醫務毛利	1,226,697	1,136,827	89,870	7.91
營運費用	1,038,873	1,002,737	36,136	3.60
醫務利益（損失）	187,824	134,089	53,734	40.07
非醫務活動收益	421,020	508,134	(87,114)	(17.14)
非醫務活動費損	56,528	47,024	9,503	20.21
本期稅前餘絀	552,316	595,199	(42,883)	(7.20)
所得稅費用	80,401	62,734	17,667	28.16
本期稅後餘絀合計	471,916	532,465	(60,550)	(11.37)

增減比例變動達百分之二十以上者分析說明：

- (1)本期因藥品材料費及勞工體檢收入增加，致醫務利益增加。
- (2)本期非醫務活動費損增加主要係補助款支出較多所致。
- (3)本期因健檢收入增加及上期尚有COVID-19免稅收入，故本期所得稅費用較高。

3.最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	113年度	112年度	增減比例%
現金流量比率	41.37%	50.29%	(17.73)

增減比例變動百分之二十以上者分析說明：無

參、設立或附設機構之簡明資產負債表及簡明收支餘絀表

一、天主教耕莘醫療財團法人新店耕莘醫院

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		6,606,382	6,254,171
基金		206,177	204,576
不動產、廠房及設備		3,035,125	3,037,850
無形資產		2,464	2,905
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		52,744	72,786
資產總額		9,902,891	9,572,288
流動負債		2,029,203	1,890,014
非流動負債		272,963	281,665
淨值		7,600,725	7,400,609
負債及資產總額		9,902,891	9,572,288

註：本財務報表含居家式服務類長期照顧服務機構及附設護理之家金額。

會計主管（或主辦會計）：

柴彥如

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		4,381,219	4,349,714
醫務成本		3,703,925	3,621,428
醫務毛利		677,294	728,286
營運費用		577,076	551,277
醫務利益（損失）		100,218	177,009
非醫務活動收益		180,267	194,615
非醫務活動費損		15,027	18,323
本期稅前餘絀		265,458	353,300
所得稅費用		65,341	69,223
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		1,562	4,186
本期稅後餘絀-未受限		198,554	279,891
本期稅後餘絀合計		200,116	284,076
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		200,116	284,076

註：本財務報表含居家式服務類長期照顧服務機構及附設護理之家金額。

會計主管（或主辦會計）：

柴彥如

負責人：

董事長：

二、天主教耕莘醫療財團法人永和耕莘醫院

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		2,250,720	2,124,623
基金		125,950	128,329
不動產、廠房及設備		1,038,426	1,031,425
無形資產		2,600	2,440
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		64,131	64,819
資產總額		3,481,826	3,351,636
流動負債		414,791	470,364
非流動負債		142,703	144,377
淨值		2,924,331	2,736,895
負債及資產總額		3,481,826	3,351,636

註：本財務報表含附設居家護理及居家式服務類長期照顧服務機構之金額。

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

負責人：嘉倫趙

董事長：盧金鐘

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		2,048,906	1,961,384
醫務成本		1,709,439	1,705,518
醫務毛利		339,467	255,866
營運費用		269,988	257,572
醫務利益（損失）		69,479	(1,706)
非醫務活動收益		133,848	173,591
非醫務活動費損		11,538	2,060
本期稅前餘絀		191,790	169,825
所得稅費用		24,281	2,752
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		(3,571)	(15,912)
本期稅後餘絀-未受限		171,080	182,985
本期稅後餘絀合計		167,508	167,073
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		167,508	167,073

註：本財務報表含附設居家護理及居家式服務類長期照顧服務機構之金額。

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

負責人：嘉倫趙

董事長：盧金鐘

三、天主教耕莘醫療財團法人耕莘醫院安康院區

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		1,293,856	1,116,655
基金		0	0
不動產、廠房及設備		689,985	747,138
無形資產		483	393
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		25	25
資產總額		1,984,349	1,864,212
流動負債		2,179,808	2,147,580
非流動負債		121,147	131,352
淨值		(316,606)	(414,720)
負債及資產總額		1,984,349	1,864,212

註：安康院區103年始業，筹建階段資金併入醫院。其他負債含總院墊補款。

會計主管（或主辦會計）：

柴彥如

負責人：



董事長：



2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		1,026,905	944,318
醫務成本		840,106	777,045
醫務毛利		186,799	167,273
營運費用		108,256	101,740
醫務利益（損失）		78,542	65,533
非醫務活動收益		9,522	9,778
非醫務活動費損		0	576
本期稅前餘絀		88,065	74,735
所得稅費用		(10,049)	(10,330)
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		98,114	85,065
本期稅後餘絀合計		98,114	85,065
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		98,114	85,065

會計主管（或主辦會計）：

柴彥如

負責人：



董事長：



四、新北市政府社會局委託天主教耕莘醫療財團法人
永和耕莘醫院辦理新北市愛維養護中心

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		107,890	66,870
基金		5,457	5,991
不動產、廠房及設備		47,735	46,519
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		3	3
資產總額		161,086	119,323
流動負債		41,073	13,118
非流動負債		52,076	50,408
淨值		67,936	55,796
負債及資產總額		161,086	119,323

會計主管（或主辦會計）：

何珮瑜

負責人：

嘉倫趙

董事長：

盧金鐘

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		50,432	46,541
醫務成本		52,024	52,864
醫務毛利		(1,592)	(6,324)
營運費用		40,239	36,693
醫務利益（損失）		(41,831)	(43,017)
非醫務活動收益		58,647	54,477
非醫務活動費損		4,676	8,738
本期稅前餘絀		12,140	2,722
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		(533)	(696)
本期稅後餘絀-未受限		12,673	3,418
本期稅後餘絀合計		12,140	2,722
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		12,140	2,722

會計主管（或主辦會計）：

何珮瑜

負責人：

嘉倫趙

董事長：

盧金鐘

五、台北市政府社會局委託天主教耕莘醫療財團法人
永和耕莘醫院經營管理台北市至善老人安養護中心

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		104,659	117,942
基金		4,116	4,566
不動產、廠房及設備		20,835	18,795
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		129,610	141,297
流動負債		29,188	36,071
非流動負債		40,517	38,411
淨值		59,905	66,816
負債及資產總額		129,610	141,297

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

負責人：趙倫

董事長：鍾

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		135,996	134,536
醫務成本		126,522	128,184
醫務毛利		9,474	6,352
營運費用		30,370	30,936
醫務利益（損失）		(20,896)	(24,584)
非醫務活動收益		31,696	20,152
非醫務活動費損		17,711	7,842
本期稅前餘絀		(6,911)	(12,274)
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		(444)	1,033
本期稅後餘絀-未受限		(6,467)	(13,307)
本期稅後餘絀合計		(6,911)	(12,274)
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		(6,911)	(12,274)

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

負責人：趙倫

董事長：鍾

六、台北市政府社會局委託天主教耕莘醫療財團法人

永和耕莘醫院辦理台北市朱崙老人公寓

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		10,304	9,614
基金		74	71
不動產、廠房及設備		4,052	1,954
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		24	24
資產總額		14,454	11,663
流動負債		1,668	1,723
非流動負債		5,672	3,564
淨值		7,114	6,377
負債及資產總額		14,454	11,663

會計主管(或主辦會計)：何珮瑜

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		12,682	12,630
醫務成本		12,014	12,421
醫務毛利		668	209
營運費用		173	226
醫務利益(損失)		495	(18)
非醫務活動收益		1,895	2,669
非醫務活動費損		1,502	2,210
本期稅前餘絀		888	441
所得稅費用		151	50
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		2	21
本期稅後餘絀-未受限		735	370
本期稅後餘絀合計		737	391
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		737	391

會計主管(或主辦會計)：何珮瑜

負責人：

董事長：

七、台北市政府社會局委託天主教耕莘醫療財團法人

永和耕莘醫院經營管理台北市大龍老人住宅

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		22,020	20,434
基金		0	0
不動產、廠房及設備		10,839	9,900
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		2,890	1,400
資產總額		35,749	31,734
流動負債		6,445	6,310
非流動負債		14,502	13,104
淨值		14,803	12,320
負債及資產總額		35,749	31,734

會計主管(或主辦會計)：

何珮瑜

負責人：

嘉倫趙

董事長：

鍾金鐘

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		19,067	19,161
醫務成本		21,191	20,425
醫務毛利		(2,124)	(1,264)
營運費用		262	214
醫務利益(損失)		(2,387)	(1,479)
非醫務活動收益		11,519	8,209
非醫務活動費損		6,090	2,969
本期稅前餘絀		3,042	3,761
所得稅費用		560	731
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		2,482	3,030
本期稅後餘絀合計		2,482	3,030
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		2,482	3,030

會計主管(或主辦會計)：

何珮瑜

負責人：

嘉倫趙

董事長：

鍾金鐘

八、台北市立陽明教養院委託天主教耕莘醫療財團法人

永和耕莘醫院經營管理台北市永福之家(112年10月底結束委辦)

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		0	20,109
基金		0	0
不動產、廠房及設備		0	0
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		0	20,109
流動負債		0	181
非流動負債		0	0
淨值		0	19,928
負債及資產總額		0	20,109

會計主管(或主辦會計)：何珮瑜

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		0	42,361
醫務成本		0	72,353
醫務毛利		0	(29,991)
營運費用		0	12,216
醫務利益(損失)		0	(42,207)
非醫務活動收益		0	53,701
非醫務活動費損		0	4,108
本期稅前餘絀		0	7,386
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	(2,307)
本期稅後餘絀-未受限		0	9,693
本期稅後餘絀合計		0	7,386
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		0	7,386

會計主管(或主辦會計)：何珮瑜

負責人：

董事長：

九、新北市政府委託辦理永和中興社區長照機構
永和中興公共托老中心

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		2,768	3,185
基金		0	0
不動產、廠房及設備		1,161	1,161
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		3,928	4,346
流動負債		1,896	2,795
非流動負債		1,171	1,171
淨值		862	380
負債及資產總額		3,928	4,346

會計主管(或主辦會計)：

何珮瑜

負責人：



董事長：



2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		4,939	4,877
醫務成本		3,808	3,397
醫務毛利		1,131	1,480
營運費用		1,384	1,526
醫務利益(損失)		(253)	(46)
非醫務活動收益		951	1,164
非醫務活動費損		100	163
本期稅前餘絀		598	954
所得稅費用		117	189
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		481	765
本期稅後餘絀合計		481	765
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		481	765

會計主管(或主辦會計)：

何珮瑜

負責人：



董事長：



十、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店碧潭社區長照機構

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		13,431	12,159
基金		0	0
不動產、廠房及設備		8	70
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		55	55
資產總額		13,495	12,284
流動負債		1,302	1,181
非流動負債		0	0
淨值		12,194	11,103
負債及資產總額		13,495	12,284

會計主管(或主辦會計)：

柴彥如

負責人：



董事長：



2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		6,979	6,870
醫務成本		3,945	3,897
醫務毛利		3,033	2,973
營運費用		2,501	2,549
醫務利益(損失)		532	424
非醫務活動收益		662	638
非醫務活動費損		104	71
本期稅前餘絀		1,091	991
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		1,091	991
本期稅後餘絀合計		1,091	991
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		1,091	991

會計主管(或主辦會計)：

柴彥如

負責人：



董事長：



十一、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店安康社區長照機構

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		4,668	3,527
基金		0	0
不動產、廠房及設備		2,246	2,654
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		6,914	6,181
流動負債		6,332	6,468
非流動負債		0	1
淨值		582	(288)
負債及資產總額		6,914	6,181

會計主管（或主辦會計）：

柴彥如

負責人：



董事長：



2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		4,090	3,931
醫務成本		4,596	5,008
醫務毛利		(507)	(1,077)
營運費用		1,503	1,491
醫務利益（損失）		(2,009)	(2,569)
非醫務活動收益		2,942	2,227
非醫務活動費損		64	76
本期稅前餘絀		869	(418)
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		869	(418)
本期稅後餘絀合計		869	(418)
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		869	(418)

會計主管（或主辦會計）：

柴彥如

負責人：



董事長：



十二、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店央北社區長照機構

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		7,519	5,607
基金		0	0
不動產、廠房及設備		6,639	8,067
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		14,159	13,674
流動負債		11,403	11,371
非流動負債		0	0
淨值		2,755	2,302
負債及資產總額		14,159	13,674

會計主管（或主辦會計）：柴彥如 負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		7,275	7,249
醫務成本		4,943	5,064
醫務毛利		2,332	2,185
營運費用		2,641	2,608
醫務利益（損失）		(309)	(423)
非醫務活動收益		762	686
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		453	263
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		453	263
本期稅後餘絀合計		453	263
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		453	263

會計主管（或主辦會計）：柴彥如 負責人：

董事長：

十三、天主教耕莘醫療財團法人耕莘診所

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		4,312	1,629
基金		0	0
不動產、廠房及設備		7,741	9,304
無形資產		1,263	2,464
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		13,315	13,396
流動負債		34,365	27,240
非流動負債		68	120
淨值		(21,117)	(13,963)
負債及資產總額		13,315	13,396

會計主管(或主辦會計)：柴彥如

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		5,187	4,595
醫務成本		6,587	6,668
醫務毛利		(1,400)	(2,073)
營運費用		5,962	5,779
醫務利益(損失)		(7,362)	(7,852)
非醫務活動收益		208	7
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		(7,154)	(7,846)
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		(7,154)	(7,846)
本期稅後餘絀合計		(7,154)	(7,846)
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		(7,154)	(7,846)

會計主管(或主辦會計)：柴彥如

負責人：

董事長：

十四、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立永和耕莘幼兒園

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		202	456
基金		0	0
不動產、廠房及設備		26	50
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		229	515
流動負債		7,046	6,557
非流動負債		8	8
淨值		(6,825)	(6,049)
負債及資產總額		229	515

會計主管（或主辦會計）：

何珮瑜

負責人：

嘉倫趙

董事長：

廖程輝

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		0	0
醫務成本		0	0
醫務毛利		0	0
營運費用		0	0
醫務利益（損失）		0	0
非醫務活動收益		2,132	4,022
非醫務活動費損		2,908	5,527
本期稅前餘絀		(776)	(1,505)
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		(776)	(1,505)
本期稅後餘絀合計		(776)	(1,505)
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		(776)	(1,505)

會計主管（或主辦會計）：

何珮瑜

負責人：

嘉倫趙

董事長：

廖程輝

十五、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立永和耕莘托嬰中心

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		8,466	8,718
基金		0	0
不動產、廠房及設備		9	20
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		8,475	8,738
流動負債		990	975
非流動負債		0	0
淨值		7,485	7,763
負債及資產總額		8,475	8,738

會計主管(或主辦會計)：何珮瑜

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		0	0
醫務成本		0	0
醫務毛利		0	0
營運費用		0	0
醫務利益(損失)		0	0
非醫務活動收益		4,367	5,409
非醫務活動費損		4,645	4,816
本期稅前餘絀		(278)	593
所得稅費用		0	119
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		(278)	474
本期稅後餘絀合計		(278)	474
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		(278)	474

會計主管(或主辦會計)：何珮瑜

負責人：

董事長：

十六、天主教耕莘醫療財團法人附設耕莘護理之家

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		24,062	16,499
基金		0	0
不動產、廠房及設備		5,475	5,733
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		29,537	22,232
流動負債		21,929	13,373
非流動負債		0	0
淨值		7,607	8,859
負債及資產總額		29,537	22,232

會計主管(或主辦會計)：柴彥如

負責人：



董事長：



2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		28,832	30,579
醫務成本		25,812	26,801
醫務毛利		3,020	3,778
營運費用		5,684	5,310
醫務利益(損失)		(2,664)	(1,532)
非醫務活動收益		1,412	1,708
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		(1,251)	177
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		(1,251)	177
本期稅後餘絀合計		(1,251)	177
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		(1,251)	177

會計主管(或主辦會計)：柴彥如

負責人：



董事長：



十七、天主教耕莘醫療財團法人附設永和耕莘居家護理所
1. 資產負債表

單位：新台幣(千元)

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		814	822
基金		0	0
不動產、廠房及設備		434	423
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		8	9
資產總額		1,256	1,254
流動負債		1,156	549
非流動負債		0	0
淨值		100	705
負債及資產總額		1,256	1,254

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千元)

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		9,310	9,296
醫務成本		9,482	9,663
醫務毛利		(172)	(367)
營運費用		433	432
醫務利益（損失）		(604)	(799)
非醫務活動收益		0	7
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		(604)	(791)
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		(604)	(791)
本期稅後餘絀合計		(604)	(791)
本期其他綜合餘絀（稅後淨額）		0	0
本期綜合餘絀總額		(604)	(791)

會計主管（或主辦會計）：何珮瑜

負責人：

董事長：

十八、天主教耕莘醫療財團法人附設耕莘居家護理所

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		27,423	23,272
基金		0	0
不動產、廠房及設備		0	0
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		27,423	23,272
流動負債		6,487	5,378
非流動負債		0	0
淨值		20,936	17,894
負債及資產總額		27,423	23,272

會計主管(或主辦會計)：柴彥如

負責人：

董事長：

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		15,665	14,793
醫務成本		11,508	11,509
醫務毛利		4,157	3,284
營運費用		1,310	1,169
醫務利益(損失)		2,847	2,114
非醫務活動收益		195	157
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		3,042	2,271
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		3,042	2,271
本期稅後餘絀合計		3,042	2,271
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		3,042	2,271

會計主管(或主辦會計)：柴彥如

負責人：

董事長：

十九、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市私立新店耕莘
居家式服務類長期照顧服務機構

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		61,399	38,270
基金		0	0
不動產、廠房及設備		1,554	1,763
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		62,952	40,033
流動負債		49,946	25,558
非流動負債		0	0
淨值		13,007	14,475
負債及資產總額		62,952	40,033

會計主管(或主辦會計)：  負責人：  董事長： 

2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		20,343	19,981
醫務成本		19,723	19,446
醫務毛利		620	535
營運費用		2,090	2,091
醫務利益(損失)		(1,469)	(1,556)
非醫務活動收益		1	100
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		(1,468)	(1,456)
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		(1,468)	(1,456)
本期稅後餘絀合計		(1,468)	(1,456)
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		(1,468)	(1,456)

會計主管(或主辦會計)：  負責人：  董事長： 

二十、天主教耕莘醫療財團法人附設新北市永和耕莘

居家式服務類長期照顧服務機構

1. 資產負債表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年	112年
流動資產		7,462	6,440
基金		0	0
不動產、廠房及設備		160	204
無形資產		0	0
遞延所得稅資產		0	0
其他非流動資產		0	0
資產總額		7,622	6,644
流動負債		572	50
非流動負債		0	0
淨值		7,049	6,594
負債及資產總額		7,622	6,644

會計主管(或主辦會計)：

何珮瑜

負責人：



董事長：



2. 收支餘絀表

單位：新台幣(千)元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		113年度	112年度
醫務收入		14,377	15,344
醫務成本		13,449	13,944
醫務毛利		928	1,400
營運費用		472	563
醫務利益(損失)		455	836
非醫務活動收益		0	0
非醫務活動費損		0	0
本期稅前餘絀		455	836
所得稅費用		0	0
本期稅後餘絀-永久受限		0	0
本期稅後餘絀-暫時受限		0	0
本期稅後餘絀-未受限		455	836
本期稅後餘絀合計		455	836
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)		0	0
本期綜合餘絀總額		455	836

會計主管(或主辦會計)：

何珮瑜

負責人：



董事長：



社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 11410297 號

會員姓名： 饒月琴

事務所電話： (02)27618678

事務所名稱： 上合聯合會計師事務所

事務所統一編號： 01048376

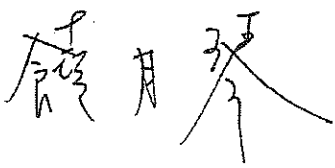
事務所地址： 台北市松山區民生東路五段165號14樓之6

委託人統一編號： 02940269

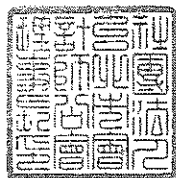
會員書字號： 北市會證字第 1664 號

印鑑證明書用途： 辦理 天主教耕莘醫療財團法人

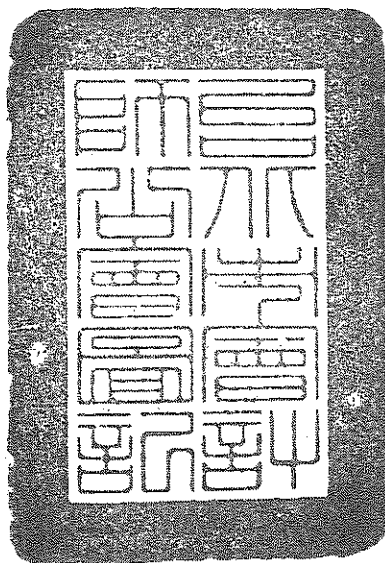
113 年度 (自民國 113 年 01 月 01 日 至 113 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
------------	---	-------------	---

理事長：



核對人：



中華民國 114 年 02 月 21 日

