



臺南市立安南醫院委託經營
醫藥大學興建經營

財 務 報 告
民國 113 及 112 年度

地址：臺南市安南區長和路二段66號

電話：(06)3553111

114.5.25 勤中 11400319 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副本：
收受者：臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

主旨：為臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營民國 113 及 112 年度財務報告提出說明，敬請 鑒核。

說明：

一、依民國 102 年度公告實施之「全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法」，提報財務報告。

二、說明事項如下：

臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表（損益表）、淨值變動表、現金流量表、醫務收入明細表及醫務成本明細表，係依據企業會計準則公報及其解釋編製，並依全民健康保險法及一般公認會計原則作適當之重分類，暨依說明一之公告辦法出具。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 力 維



臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

資 產 負 債 表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

☒全部 ☐健保

單位：新台幣仟元

資 產	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日			負 債 及 淨 值 總 額	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
	金	額	%	金	額	%		金	額	%	金	額	%
流動資產							流動負債						
現金及約當現金	\$	1,360,239	25	\$	1,716,801	29	短期借款	\$	-	-	\$	-	-
應收票據（減除備抵呆帳後淨額）		-	-		115	-	應付短期票券		-	-		-	-
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）		154,666	3		177,971	3	應付票據		236	-		19	-
其他金融資產－流動		-	-		-	-	應付帳款		560,945	11		538,941	9
*其他應收款		4,417	-		4,914	-	其他應付款		291,147	5		271,695	4
存 貨		60,390	1		62,529	1	預收款項		19,620	-		19,340	-
預付款項		86,853	2		87,421	1	其他流動負債		57,398	1		101,281	2
其他流動資產		146,170	3		150,604	3			929,346	17		931,276	15
		1,812,735	34		2,200,355	37	長期負債						
固定資產							長期借款		-	-		-	-
房屋及建築設備		4,598,734	85		4,505,287	76	長期應付票據		-	-		-	-
醫療儀器設備		1,156,165	21		1,103,110	19	應付租賃負債		-	-		-	-
交通運輸設備		5,493	-		5,494	-	其他長期負債		-	-		-	-
資訊設備		-	-		-	-			-	-		-	-
雜項設備		219,878	4		197,514	3	其他負債						
租賃資產		-	-		-	-	退休金負債		-	-		-	-
減：累計折舊	(	2,499,416)	(46)	(	2,241,761)	(38)	存入保證金		46,123	1		44,648	1
減：累計減損		-	-		-	-			46,123	1		44,648	1
預付購買固定資產款項		48,751	1		125,138	2	負債總額		975,469	18		975,924	16
固定資產淨額		3,529,605	65		3,694,782	62	淨值權益						
其他資產							出 資 額		-	-		-	-
遞延資產		42,591	1		52,227	1	業主往來（或累積虧損）		4,411,215	82		4,973,846	84
存出保證金		1,753	-		2,406	-	淨值權益其他項目		-	-		-	-
		44,344	1		54,633	1	淨值權益總額		4,411,215	82		4,973,846	84
資 產 總 額	\$	5,386,684	100	\$	5,949,770	100	負債及淨值總額	\$	5,386,684	100	\$	5,949,770	100

* 標記”*”科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之項目。

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
主任
許愛如

院 長：

院長
林聖哲

臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

收支餘絀表（損益表）

☑全部 ☐健保

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入 (A)						
門急診收入－健保	\$ 2,054,293	45	\$ 2,023,319	46	\$ 30,974	2
門急診收入－非健保	523,481	11	491,625	11	31,856	6
住院收入－健保	1,575,155	34	1,521,895	34	53,260	3
住院收入－非健保	841,842	18	708,044	16	133,798	19
其他醫務收入－健保	37,069	1	24,705	1	12,364	50
其他醫務收入－非健保	2,236	-	1,092	-	1,144	105
減：支付點值調整	(378,129)	(8)	(297,664)	(7)	(80,465)	27
減：健保核減	(8,790)	-	(4,350)	-	(4,440)	102
減：醫療優待	(42,933)	(1)	(41,166)	(1)	(1,767)	4
	<u>4,604,224</u>	<u>100</u>	<u>4,427,500</u>	<u>100</u>	<u>176,724</u>	<u>4</u>
醫務成本 (B)						
人事費用	1,796,027	39	1,708,086	39	87,941	5
藥品費用	770,561	17	754,753	17	15,808	2
醫材費用	757,481	17	674,496	15	82,985	12
折舊費用	204,168	4	198,867	5	5,301	3
租金費用	8,487	-	10,375	-	(1,888)	(18)
事務費用	42,441	1	38,304	1	4,137	11
其他醫務費用	<u>277,924</u>	<u>6</u>	<u>240,737</u>	<u>5</u>	<u>37,187</u>	<u>15</u>
	<u>3,857,089</u>	<u>84</u>	<u>3,625,618</u>	<u>82</u>	<u>231,471</u>	<u>6</u>
醫務毛利 (C=A-B)	747,135	16	801,882	18	(54,747)	(7)
管理費用 (D)	<u>302,437</u>	<u>7</u>	<u>280,738</u>	<u>6</u>	<u>21,699</u>	<u>8</u>
醫務利益 (損失) (E=C-D)	<u>444,698</u>	<u>9</u>	<u>521,144</u>	<u>12</u>	<u>(76,446)</u>	<u>15</u>
非醫務活動收益 (F)						
利息收入	19,203	1	19,835	1	(632)	(3)
租金收入	5,663	-	6,134	-	(471)	(8)
研究計畫收入	6,876	-	301	-	6,575	2,184
捐贈收入	3,559	-	12,414	-	(8,855)	(71)
其他非醫務收益	<u>83,946</u>	<u>2</u>	<u>261,333</u>	<u>6</u>	<u>(177,387)</u>	<u>(68)</u>
	<u>119,247</u>	<u>3</u>	<u>300,017</u>	<u>7</u>	<u>(180,770)</u>	<u>(60)</u>
非醫務活動費損 (G)						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	-	-	-	-	-	-
研究計畫費用	6,247	-	824	-	5,423	658
捐贈費用	591	-	8,363	-	(7,772)	(93)
其他非醫務費損	<u>29,886</u>	<u>1</u>	<u>195,352</u>	<u>5</u>	<u>(165,466)</u>	<u>(85)</u>
	<u>36,724</u>	<u>1</u>	<u>204,539</u>	<u>5</u>	<u>(167,815)</u>	<u>82</u>
非醫務利益 (損失) (H=F-G)	<u>82,523</u>	<u>2</u>	<u>95,478</u>	<u>2</u>	<u>(12,955)</u>	<u>(14)</u>
本期稅前餘絀 (I=E+H)	527,221	11	616,622	14	(89,401)	(14)
所得稅費用 (J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀 (K=I-J)	<u>\$ 527,221</u>	<u>11</u>	<u>\$ 616,622</u>	<u>14</u>	<u>(\$ 89,401)</u>	<u>(14)</u>

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

主會計室
任許愛如

院長：

院長林聖哲

臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

淨 值 變 動 表

☒全部 ☐健保

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$ -	\$ -
永久受限淨值增加總額	-	-
永久受限期初淨值	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
永久受限期末淨值	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	-	-
暫時受限淨值限制解除轉出	<u>-</u>	<u>-</u>
暫時受限淨值增加總額	-	-
暫時受限期初淨值	<u>-</u>	<u>-</u>
暫時受限期末淨值	<u>-</u>	<u>-</u>
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	527,221	616,622
*未受限營運基金轉出	(1,089,852)	(565,375)
暫時受限淨值限制解除轉入	<u>-</u>	<u>-</u>
未受限淨值增加總額	(<u>562,631</u>)	<u>51,247</u>
未受限期初淨值	<u>4,963,846</u>	<u>4,912,599</u>
未受限期末淨值	<u>4,401,215</u>	<u>4,963,846</u>
淨值其他項目	<u>-</u>	<u>-</u>
期末淨值總額	<u>\$ 4,411,215</u>	<u>\$ 4,973,846</u>

* 標記“*”科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之項目。

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
主任
許愛如

院長：

院長
林聖哲

臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

現金流量表

☒全部 ☐健保

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$ 527,221	\$ 616,622
支付點值調整	378,129	297,664
健保核減	8,790	4,350
呆帳費用	4,549	4,295
折舊費用	270,665	260,354
*攤銷費用	20,967	23,528
處分固定資產損益	38	288
處分投資損益	-	-
營業資產及負債之淨變動		
短期投資（增加）減少	-	-
應收票據（增加）減少	115	(27)
應收帳款（增加）減少	(368,163)	(313,304)
*其他應收款（增加）減少	497	36,131
預付款項（增加）減少	568	(55,614)
存 貨（增加）減少	2,139	17,737
*其他流動資產（增加）減少	4,434	(11,398)
應付票據增加（減少）	217	10
應付帳款增加（減少）	22,004	(7,267)
*其他應付款增加（減少）	17,794	13,884
預收款項增加（減少）	280	7,675
其他流動負債增加（減少）	-	-
營運活動之淨現金流入（出）	<u>890,244</u>	<u>894,928</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(88,767)	(194,187)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	(13,700)	(88,265)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*購買遞延資產	(12,732)	(19,759)
*存出保證金增加（減少）	<u>653</u>	<u>(709)</u>
投資活動之淨現金流入（出）	<u>(114,546)</u>	<u>(302,920)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
融資活動之現金流量		
擴建基金增加(減少)	\$ -	\$ -
長期借款增加(減少)	-	-
*解繳盈餘付現數	(1,089,852)	(565,375)
*存入保證金(減少)增加	1,475	4,080
*其他流動負債增加	(43,883)	(54,089)
融資活動之淨現金流入(出)	(1,132,260)	(615,384)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(356,562)	(23,376)
期初現金及約當現金餘額	1,716,801	1,740,177
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,360,239	\$ 1,716,801
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$ -	\$ -
不影響現金流量之投資及融資活動		
*固定資產轉撥(迴轉)營運基金	\$ -	\$ -
一年內到期之長期負債	\$ -	\$ -
應付設備款	\$ 1,658	(\$ 3,833)
僅有部份現金收付之投資及融資活動		
土地	\$ -	\$ -
房屋	13,700	19,473
*設備	88,767	194,187
*預付工程及設備款	5,755	68,792
*遞延資產	12,732	19,759
長期應付票據	-	-
支付現金	\$ 120,954	\$ 302,211

標記“”科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之項目。

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
主任
許愛如

院長：

院長
林聖哲

臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

醫務收入明細表

☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
門診收入－健保	\$ 1,826,389	無
門診收入－非健保	500,802	無
急診收入－健保	227,904	無
急診收入－非健保	22,679	無
住院收入－健保	1,575,155	無
住院收入－非健保	841,842	無
其他醫務收入－健保	37,069	無
其他醫務收入－非健保	2,236	無
減：支付點值調整	(378,129)	無
減：健保核減	(8,790)	無
減：醫療優待	(42,933)	無
小 計	<u>\$ 4,604,224</u>	

主辦會計：



會計主管：



院 長：



臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

醫務成本明細表

☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
人事費用		\$	1,796,027		無
藥品費用			770,561		無
醫材費用			757,481		無
折舊費用			204,168		無
租金費用			8,487		無
事務費用			42,441		無
教育研究發展費用			19,706		無
醫療社會服務費用			-		無
其他醫務費用			<u>258,218</u>		無
小計		\$	<u>3,857,089</u>		

主辦會計：



會計主管：



院長：

