



(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

醫事服務機構財務報告

民國113及112年度

地址：高雄市小港區山明路482號

電話：(07)803-6783

114.10.22 勤高 11401213 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本

收受者：高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）

主 旨：謹依 貴署規定提報高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國 113 及 112 年度財務報告，敬請鑒核。

說 明：

- 一、 依據民國 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」辦理。
- 二、 高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表（損益表）、淨值變動表及現金流量表、醫務收入明細表及醫務成本明細表，在所有重大方面係依據全民健康保險法、私立學校法、學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法、學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定暨企業會計準則公報及其解釋編製，業經本會計師查核簽證。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
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	\$ 1,388,812,901	24	\$ 1,244,024,436	24	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據 (減除備抵呆帳後淨額)	22,000	-	40,000	-	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)	391,219,622	7	396,858,270	8	應付票據	-	-	-	-
其他金融資產—流動	-	-	-	-	應付帳款	247,645,993	4	182,546,617	4
存 貨	58,815,528	1	57,527,587	1	其他應付款	502,551,560	9	736,899,115	14
預付款項	8,373,377	-	11,022,827	-	預收款項	21,468,363	-	120,241,708	2
其他流動資產	-	-	-	-	其他流動負債	40,496,833	1	54,743,547	1
流動資產合計	1,847,243,428	32	1,709,473,120	33	流動負債合計	812,162,749	14	1,094,430,987	21
固定資產					長期負債				
房屋及建築設備	-	-	-	-	長期借款	-	-	-	-
醫療儀器設備	1,415,589,990	25	930,499,885	18	長期應付票據	-	-	-	-
交通運輸設備	26,348,900	1	22,648,900	-	應付租賃負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	其他長期負債	-	-	-	-
雜項設備	252,927,255	4	227,724,469	4	長期負債合計	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	其他負債				
租賃權益改良物 (註 2)	309,909,923	5	302,644,438	6	退休金負債	51,150,382	1	49,434,752	1
成本合計	2,004,776,068	35	1,483,517,692	28	存入保證金	66,043,704	1	68,463,054	1
減：累計折舊 (註 3)	(1,000,812,309)	(17)	(900,316,742)	(17)	其他負債 (註 2)	639,338	-	626,318	-
減：累計減損	-	-	-	-	其他負債合計	117,833,424	2	118,524,124	2
預付購置固定資產款項	2,107,537,193	37	2,138,581,230	41	負債總額	929,996,173	16	1,212,955,111	23
固定資產淨額	3,111,500,952	55	2,721,782,180	52	淨值權益				
其他資產					出 資 額	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-	業主往來 (或累積虧損)	-	-	-	-
無形資產 (註 2)	325,857,360	6	339,685,522	7	淨值權益其他項目 (註 1)	4,751,561,857	84	4,002,715,632	77
存出保證金	1,505,400	-	1,445,400	-	淨值權益總額	4,751,561,857	84	4,002,715,632	77
其他金融資產—非流動 (註 2)	395,450,890	7	443,284,521	8					
其他資產 (註 2)	-	-	-	-					
其他資產合計	722,813,650	13	784,415,443	15					
資產總額	\$ 5,681,558,030	100	\$ 5,215,670,743	100	負債及淨值總額	\$ 5,681,558,030	100	\$ 5,215,670,743	100

註 1：113 年 12 月 31 日包含權益基金 3,452,620,579 元、累積餘絀 1,013,874,053 元及本期稅後餘絀 285,067,225 元；112 年 12 月 31 日包含權益基金 2,847,620,579 元、累積餘絀 796,265,278 元及本期稅後餘絀 358,829,775 元。

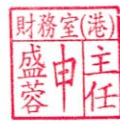
註 2：係依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

註 3：113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日累計折舊—醫療儀器設備分別為 672,843,810 元及 610,372,398 元。

主辦會計：



會計主管：



負責人：



高雄市立小港醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

收支餘絀表(損益表)

☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日 (113 年度)

及 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 (112 年度)

單位：新台幣元

	113 年度		112 年度		差		異
	金	%	金	%	金	額	
醫務收入 (A)							
門急診收入－健保	\$ 1,977,607,511	47	\$ 1,827,076,271	48	\$ 150,531,240		8
門急診收入－非健保	378,520,526	9	352,348,876	9	26,171,650		7
住院收入－健保	1,222,511,659	29	1,074,202,768	29	148,308,891		14
住院收入－非健保	647,555,964	15	536,116,504	14	111,439,460		21
其他醫務收入－健保	-	-	-	-	-		-
其他醫務收入－非健保	-	-	-	-	-		-
減：支付點值調整	(140,959,263)	(4)	(36,131,965)	(1)	(104,827,298)		290
減：健保核減	(7,462,280)	-	(6,274,911)	-	(1,187,369)		19
減：醫療優待	(52,580,505)	(1)	(38,267,118)	(1)	(14,313,387)		37
	<u>4,025,193,612</u>	<u>95</u>	<u>3,709,070,425</u>	<u>98</u>	<u>316,123,187</u>		<u>9</u>
醫務成本 (B)							
人事費用	1,554,762,543	37	1,480,240,377	39	74,522,166		5
藥品費用	749,886,088	18	664,871,177	18	85,014,911		13
醫材費用	596,553,690	14	483,980,801	13	112,572,889		23
折舊費用	156,995,264	4	90,815,186	2	66,180,078		73
租金費用	-	-	-	-	-		-
事務費用	179,453,639	4	150,126,077	4	29,327,562		20
其他醫務費用	145,178,368	3	131,441,770	3	13,736,598		10
	<u>3,382,829,592</u>	<u>80</u>	<u>3,001,475,388</u>	<u>79</u>	<u>381,354,204</u>		<u>13</u>
醫務毛利 (C=A-B)	642,364,020	15	707,595,037	19	(65,231,017)	(9)	
管理費用 (D)	<u>376,375,183</u>	<u>9</u>	<u>362,425,385</u>	<u>10</u>	<u>13,949,798</u>	<u>4</u>	
醫務利益 (損失) (E=C-D)	<u>265,988,837</u>	<u>6</u>	<u>345,169,652</u>	<u>9</u>	<u>(79,180,815)</u>	<u>(23)</u>	
非醫務活動收益 (F)							
利息收入	19,755,479	1	14,183,255	-	5,572,224		39
租金收入	13,734,481	-	9,836,336	-	3,898,145		40
研究計畫收入	22,356,548	1	17,104,330	1	5,252,218		31
捐贈收入	7,406,748	-	5,193,229	-	2,213,519		43
其他非醫務收益	49,745,418	1	51,787,575	1	(2,042,157)	(4)	
	<u>112,998,674</u>	<u>3</u>	<u>98,104,725</u>	<u>2</u>	<u>14,893,949</u>	<u>15</u>	
非醫務活動費損 (G)							
利息費用	-	-	-	-	-		-
租金費用	3,977,477	-	3,933,050	-	44,427		1
研究計畫費用	21,400,227	1	17,841,236	1	3,558,991		20
捐贈費用	57,563,431	1	52,948,113	1	4,615,318		9
其他非醫務費損	10,979,151	-	9,722,203	-	1,256,948		13
	<u>93,920,286</u>	<u>2</u>	<u>84,444,602</u>	<u>2</u>	<u>9,475,684</u>	<u>11</u>	
非醫務利益 (損失) (H=F-G)	<u>19,078,388</u>	<u>1</u>	<u>13,660,123</u>	<u>-</u>	<u>5,418,265</u>	<u>40</u>	

(接次頁)

(承 前 頁)

	113 年度			112 年度			差 異		
	金	額	%	金	額	%	金	額	%
本期稅前餘絀 (I=E+H)	\$	285,067,225	7	\$	358,829,775	9	(\$	73,762,550)	(21)
所得稅費用 (J)		-	-		-	-		-	-
本期稅後餘絀 (K=I-J)	\$	<u>285,067,225</u>	<u>7</u>	\$	<u>358,829,775</u>	<u>9</u>	(\$	<u>73,762,550</u>)	(<u>21</u>)

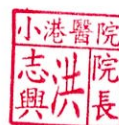
主辦會計：



會計主管：



負責人：



高雄市立小港醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

淨值變動表

☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日 (113 年度)

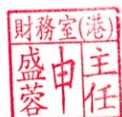
及 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 (112 年度)

單位：新台幣元

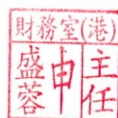
	113 年度	112 年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$ -	\$ -
永久受限淨值增加總額	-	-
永久受限期初淨值	-	-
永久受限期末淨值	-	-
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	-	-
暫時受限淨值限制解除轉出	-	-
暫時受限淨值增加總額	-	-
暫時受限期初淨值	-	-
暫時受限期末淨值	-	-
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	285,067,225	358,829,775
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
撥入權益基金款(註)	605,000,000	541,000,000
解繳盈餘付現數(註)	(141,221,000)	(153,060,000)
未受限淨值增加(減少)總額	748,846,225	746,769,775
未受限期初淨值	4,002,715,632	3,255,945,857
未受限期末淨值	4,751,561,857	4,002,715,632
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$ 4,751,561,857	\$ 4,002,715,632

註：係依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

主辦會計：



會計主管：



負責人：



高雄市立小港醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

現金流量表

☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日 (113 年度)

及 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 (112 年度)

單位：新台幣元

	113 年度	112 年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$ 285,067,225	\$ 358,829,775
支付點值調整	140,959,263	36,131,965
健保核減	7,462,280	6,274,911
呆帳費用	-	-
折舊費用	188,115,171	111,634,503
各項攤提(註)	17,090,162	16,614,228
處分固定資產損益	-	-
處分投資損益	-	-
短期投資(增加)減少	-	-
應收票據(增加)減少	18,000	6,324,520
應收帳款(增加)減少	(142,782,895)	(115,846,447)
預付款項(增加)減少	2,649,450	(3,628,634)
存貨(增加)減少	(1,287,941)	(9,364,178)
應付帳款增加(減少)	65,099,376	4,969,343
應付票據增加(減少)	-	-
其他應付款增加(減少)(註)	(37,307,261)	4,789,367
預收款項增加(減少)	(98,773,345)	97,027,195
其他流動負債增加(減少)	-	-
退休金負債增加(減少)(註)	1,715,630	(46,612,494)
營運活動之淨現金流入(出)	<u>428,025,115</u>	<u>467,144,054</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(774,874,237)	(1,129,127,904)
購買無形資產(註)	(3,262,000)	(2,185,000)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	-	-
處分投資	-	-
購買投資	-	-
存出保證金(增加)減少(註)	(60,000)	3,227,063
其他金融資產(增加)減少(註)	47,833,631	(31,448,588)
其他資產(增加)減少(註)	-	-
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(730,362,606)</u>	<u>(1,159,534,429)</u>
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)	-	-
撥入權益基金款(註)	605,000,000	541,000,000

(接次頁)

(承前頁)

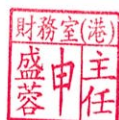
	113 年度	112 年度
解繳盈餘付現數 (註)	(\$ 141,221,000)	(\$ 153,060,000)
存入保證金增加 (減少) (註)	(2,419,350)	23,935,800
其他流動負債增加 (減少) (註)	(14,246,714)	(18,943,787)
其他負債增加 (減少) (註)	13,020	(21,641)
融資活動之淨現金流入 (出)	<u>447,125,956</u>	<u>392,910,372</u>
本期現金及約當現金增加 (減少) 數	144,788,465	(299,480,003)
期初現金及約當現金餘額	<u>1,244,024,436</u>	<u>1,543,504,439</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,388,812,901</u>	<u>\$ 1,244,024,436</u>
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	\$ -	\$ -
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$ -	\$ -
應付設備款	\$ -	\$ -
僅有部分現金收付之投資及融資活動		
土地	\$ -	\$ -
房屋	-	-
設備 (註)	577,833,943	1,249,064,334
無形資產 (註)	3,262,000	1,985,000
長期應付票據	-	-
應付設備款 (增加) 減少 (註)	<u>197,040,294</u>	(<u>119,736,430</u>)
支付現金	<u>\$ 778,136,237</u>	<u>\$ 1,131,312,904</u>

註：係依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

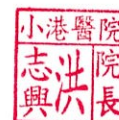
主辦會計：



會計主管：



負責人：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

醫務收入明細表

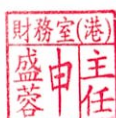
☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

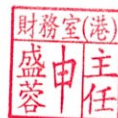
單位：新台幣元

門診收入－健保	\$1,723,324,474
門診收入－非健保	364,730,972
急診收入－健保	254,283,037
急診收入－非健保	13,789,554
住院收入－健保	1,222,511,659
住院收入－非健保	647,555,964
其他醫務收入－健保	-
其他醫務收入－非健保	-
減：支付點值調整	(140,959,263)
減：健保核減	(7,462,280)
減：醫療優待	(52,580,505)
合 計	<u>\$4,025,193,612</u>

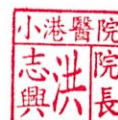
主辦會計：



會計主管：



負責人：



高雄市立小港醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

醫務成本明細表

☒全部 ☐健保

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

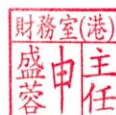
單位：新台幣元

人事費用	\$1,554,762,543
藥品費用	749,886,088
醫材費用	596,553,690
折舊費用	156,995,264
租金費用	-
事務費用	179,453,639
教育研究發展費用	41,206,108
醫療社會服務費用	16,932,608
其他醫務費用	<u>87,039,652</u>
合 計	<u>\$3,382,829,592</u>

主辦會計：



會計主管：



負責人：

