



臺南市立安南醫院-委託中國
醫藥大學興建經營

財 務 報 告
民國 110 及 109 年度

地址：臺南市安南區長和路二段66號

電話：(06)3553111

111.10.23 勤中 11100658 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副本：臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營
收受者：

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 110 及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 110 年及 109 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、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 110 年及 109 年 12 月 31 日

☒全部 ☐健保

單位：新台幣仟元

資 產	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		負 債 及 淨 值 總 額	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
	金	%	金	%		金	%	金	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$ 1,393,896	24	\$ 948,641	18	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據 (減除備抵呆帳後淨額)	168	-	-	-	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)	374,453	7	245,335	5	應付票據	-	-	39	-
其他金融資產—流動	-	-	-	-	應付帳款	459,808	8	434,723	8
存 貨	53,618	1	59,322	1	其他應付款	270,429	5	191,212	4
預付款項	31,021	1	20,549	1	預收款項	10,231	-	8,267	-
其他流動資產	113,117	2	102,158	2	其他流動負債	55,486	1	46,611	1
	<u>1,966,273</u>	<u>35</u>	<u>1,376,005</u>	<u>27</u>		<u>795,954</u>	<u>14</u>	<u>680,852</u>	<u>13</u>
固定資產					長期負債				
房屋及建築設備	4,328,073	76	4,321,100	83	長期借款	-	-	-	-
醫療儀器設備	796,217	14	716,334	14	長期應付票據	-	-	-	-
交通運輸設備	2,465	-	1,928	-	應付租賃負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	其他長期負債	-	-	-	-
雜項設備	161,219	3	150,987	3		-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	其他負債				
減：累計折舊	(1,755,862)	(31)	(1,512,592)	(29)	退休金負債	-	-	-	-
減：累計減損	-	-	-	-	存入保證金	29,943	-	23,388	1
預付購買固定資產款項	137,277	2	76,708	1		<u>29,943</u>	<u>-</u>	<u>23,388</u>	<u>1</u>
固定資產淨額	<u>3,669,389</u>	<u>64</u>	<u>3,754,465</u>	<u>72</u>	負債總額	<u>825,897</u>	<u>14</u>	<u>704,240</u>	<u>14</u>
其他資產					淨值權益				
遞延資產	61,777	1	55,035	1	出 資 額	-	-	-	-
存出保證金	1,669	-	178	-	業主往來 (或累積虧損)	4,873,211	86	4,481,443	86
	<u>63,446</u>	<u>1</u>	<u>55,213</u>	<u>1</u>	淨值權益其他項目	-	-	-	-
					淨值權益總額	<u>4,873,211</u>	<u>86</u>	<u>4,481,443</u>	<u>86</u>
資 產 總 額	<u>\$ 5,699,108</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,185,683</u>	<u>100</u>	負債及淨值總額	<u>\$ 5,699,108</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,185,683</u>	<u>100</u>

主辦會計：

陳珮恩

會計主管：

會計主任 蔡如

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
民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

☒全部 ☐健保

單位：新台幣仟元

	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入－健保	\$ 1,577,624	43	\$ 1,468,941	43	\$ 108,683	7
門急診收入－非健保	339,621	9	288,000	9	51,621	18
住院收入－健保	1,527,039	41	1,473,399	43	53,640	4
住院收入－非健保	504,714	14	446,812	13	57,902	13
其他醫務收入－健保	28,349	1	11,695	-	16,654	142
其他醫務收入－非健保	4,228	-	10	-	4,218	42,180
減：支付點值調整	(214,013)	(6)	(248,334)	(7)	34,321	(14)
減：健保核減	(32,208)	(1)	(15,558)	-	(16,650)	107
減：醫療優待	(39,383)	(1)	(35,864)	(1)	(3,519)	10
	<u>3,695,971</u>	<u>100</u>	<u>3,389,101</u>	<u>100</u>	<u>306,870</u>	<u>9</u>
醫務成本						
人事費用	1,508,539	41	1,405,529	41	103,010	7
藥品費用	604,888	16	607,306	18	(2,418)	-
醫材費用	588,699	16	514,156	15	74,543	14
折舊費用	188,323	5	189,708	6	(1,385)	(1)
租金費用	8,429	-	6,569	-	1,860	28
事務費用	37,266	1	33,917	1	3,349	10
其他醫務費用	172,761	5	151,920	5	20,841	14
	<u>3,108,905</u>	<u>84</u>	<u>2,909,105</u>	<u>86</u>	<u>199,800</u>	<u>7</u>
醫務毛利	587,066	16	479,996	14	107,070	22
管理費用	<u>258,018</u>	<u>7</u>	<u>243,549</u>	<u>7</u>	<u>14,469</u>	<u>6</u>
醫務利益	<u>329,048</u>	<u>9</u>	<u>236,447</u>	<u>7</u>	<u>92,601</u>	<u>39</u>
非醫務活動收益						
利息收入	1,106	-	1,425	-	(319)	(22)
租金收入	6,149	-	6,989	-	(840)	(12)
研究計畫收入	1,908	-	9,203	-	(7,295)	(79)
捐贈收入－未受限	89,051	3	17,220	1	71,831	48
其他非醫務收益	33,165	1	34,233	1	(1,068)	(3)
	<u>131,379</u>	<u>4</u>	<u>69,070</u>	<u>2</u>	<u>62,309</u>	<u>90</u>
非醫務活動費損						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	-	-	-	-	-	-
研究計畫費用	-	-	745	-	(745)	(100)
捐贈費用	-	-	-	-	-	-
其他非醫務費損	68,041	2	22,398	1	45,643	204
	<u>68,041</u>	<u>2</u>	<u>23,143</u>	<u>1</u>	<u>44,898</u>	<u>194</u>
非醫務利益	<u>63,338</u>	<u>2</u>	<u>45,927</u>	<u>1</u>	<u>17,411</u>	<u>38</u>
本期稅前餘絀	392,386	11	282,374	8	110,012	39
所得稅費用	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀	<u>\$ 392,386</u>	<u>11</u>	<u>\$ 282,374</u>	<u>8</u>	<u>\$ 110,012</u>	<u>39</u>

主辦會計：

陳珮恩

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

淨 值 變 動 表

☒全部 ☐健保

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	109 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	10,000	10,000
永久受限期末淨值	10,000	10,000
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	392,386	282,374
*未受限營運基金轉出	(618)	(271,243)
暫時受限淨值解除轉入	-	-
未受限淨值增加總額	391,768	11,131
未受限期初淨值	4,471,443	4,460,312
未受限期末淨值	4,863,211	4,471,443
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$ 4,873,211	\$ 4,481,443

標記""科目為依據本院實際狀況，參考一般公認會計原則增設之科目。

主辦會計：陳珮恩

會計主管：

院 長：

會計室
主任 許愛如

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 110 年及 109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	109 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	\$ 392,386	\$ 282,374
支付點值調整	20,667	49,535
健保核減	15,398	3,588
呆帳費用	3,831	2,885
折舊費用	243,635	243,752
*攤銷費用	24,074	24,933
處分固定資產損益	-	-
處分投資損益	-	-
營業資產及負債之淨變動		
短期投資	-	-
應收票據	(168)	-
應收帳款	(169,014)	(10,690)
預付款項	-	-
存 貨	5,704	5,642
*其他流動資產	(21,431)	(963)
應付票據	(39)	(23)
應付帳款	25,085	39,342
*其他應付款	49,417	7,045
預收款項	1,964	3,788
其他流動負債	-	-
營運活動之淨現金流入	<u>591,509</u>	<u>651,208</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(53,562)	(85,197)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	(64,678)	(32,566)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*購買遞延資產	(31,536)	(21,805)
*存出保證金增加	(<u>1,491</u>)	(<u>23</u>)
投資活動之淨現金流出	<u>(151,267)</u>	<u>(139,591)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	110年1月1日 至12月31日	109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	(10,417)	(306,379)
*存入保證金增加(減少)	6,555	(2,210)
*代收款增加	8,875	16,620
融資活動之淨現金流入(出)	<u>5,013</u>	<u>(291,969)</u>
本期現金及約當現金淨增加數	445,255	219,648
期初現金及約當現金餘額	<u>948,641</u>	<u>728,993</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,393,896</u>	<u>\$ 948,641</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)	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
本期支付所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
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	<u>\$ 9,799</u>	<u>\$ 34,881</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
應付設備款	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
僅有部份現金收付之投資及融資活動		
土地	\$ -	\$ -
房屋	4,110	26,921
*設備	53,562	85,197
*預付工程及設備款	60,568	5,645
*遞延資產	31,536	21,805
長期應付票據	-	-
支付現金	<u>\$ 149,776</u>	<u>\$ 139,568</u>

標記""科目為依據本院實際狀況，參考一般公認會計原則增設之科目。

主辦會計：陳珮恩

會計主管：

院長：

會計室
主任
愛如

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 110 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	\$ 1,408,677	無
門診收入－非健保	321,049	無
急診收入－健保	168,947	無
急診收入－非健保	18,572	無
住院收入－健保	1,527,039	無
住院收入－非健保	504,714	無
其他醫務收入－健保	28,349	無
其他醫務收入－非健保	4,228	無
減：支付點值調整	(214,013)	無
減：健保核減	(32,208)	無
減：醫療優待	(39,383)	無
小 計	\$ 3,695,971	

主辦會計：

陳珮恩

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

醫務成本明細表

☒全部 ☐健保

民國 110 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	\$ 1,508,539	無
藥品費用	604,888	無
醫材費用	588,699	無
折舊費用	188,323	無
租金費用	8,429	無
事務費用	37,266	無
教育研究發展費用	15,168	無
醫療社會服務費用	-	無
其他醫務費用	157,593	無
小 計	\$ 3,108,905	

主辦會計：陳珮恩

會計主管：

會計室主任
許愛如

院 長：

院長林聖哲