

高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
醫事服務機構財務報告
民國110年度

地址： 高雄市小港區山明路 482 號
電話： (07)803-6783

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：檢送高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)民國 110 年度財務報告，敬請鑒核。

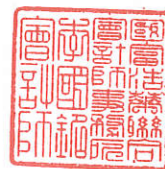
說明：

- 一、依據民國 102 年 6 月 7 日發布實施之「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 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(損益表)、淨值變動表、現金流量表、醫務收入明細表及醫療成本明細表，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」及企業會計準則公報及其解釋編製，並業經本會計師查核簽證。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：李 國 銘

李國銘



民國 111 年 9 月 30 日

核准文號：金管證審字第 1100145994 號

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 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$1,309,996,932	41	\$1,523,910,219	51	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	917,500	-	7,501,000	-	應付短期票券	-	-	-	-
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付	311,086,949	10	226,681,833	8	應付票據	-	-	-	-
點值調整及備抵健保核減後淨額)					應付帳款	169,918,050	5	154,835,471	5
其他金融資產－流動	-	-	-	-	其他應付款	441,005,409	14	452,145,034	15
存 貨	44,562,786	2	40,051,494	1	預收款項	60,457,038	2	55,988,331	2
預付款項	4,487,820	-	3,887,551	-	其他流動負債	47,034,234	1	33,203,238	1
其他流動資產	-	-	-	-	流動負債合計	718,414,731	22	696,172,074	23
流動資產合計	1,671,051,987	53	1,802,032,097	60	長期負債				
固定資產					長期借款	-	-	-	-
房屋及建築設備	204,185,506	6	174,035,059	6	長期應付票據	-	-	-	-
醫療儀器設備	809,578,304	25	780,277,304	26	應付租賃負債	-	-	-	-
交通運輸設備	20,983,900	1	20,583,900	1	其他長期負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	長期負債合計	-	-	-	-
雜項設備	163,748,980	5	148,357,562	5	其他負債				
租賃資產	-	-	-	-	退休金負債	86,181,825	3	82,208,024	3
成本合計	1,198,496,690	37	1,123,253,825	38	存入保證金	35,539,129	1	29,225,495	1
減：累計折舊	(761,323,923)	(24)	(723,304,303)	(24)	*其他負債	595,905	-	578,044	-
減：累計減損	-	-	-	-	其他負債合計	122,316,859	4	112,011,563	4
預付購置固定資產款項	413,557,911	13	157,504,639	5	負債總額	840,731,590	26	808,183,637	27
固定資產淨額	850,730,678	26	557,454,161	19	淨值權益				
其他資產					出資額	-	-	-	-
*無形資產	358,031,884	11	370,035,578	12	業主往來(或累積虧損)	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-	淨值權益其他項目(註1)	2,371,150,821	74	2,184,030,397	73
存出保證金	4,252,813	-	3,870,263	-	淨值權益總額	2,371,150,821	74	2,184,030,397	73
*其他金融資產－非流動	327,740,049	10	258,809,935	9					
*其他資產	75,000	-	12,000	-					
其他資產合計	690,099,746	21	632,727,776	21					
資產總額	\$3,211,882,411	100	\$2,992,214,034	100	負債及淨值總額	\$3,211,882,411	100	\$2,992,214,034	100

註1：110年12月31日包含權益基金1,742,620,579元及累積餘絀310,395,818元及本期稅後餘絀318,134,424元；

109年12月31日包含權益基金1,742,620,579元及累積餘絀115,219,018元及本期稅後餘絀326,190,800元；

註2：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：



會計主管：

-2-



負責人：



收 支 餘 絀 表

■全部 □健保

民國110年1月1日至110年12月31日(110年度)及

民國109年1月1日至109年12月31日(109年度)

單位：新台幣元

項 目	110 年 度		109 年 度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入－健保	\$1,650,427,149	53	\$1,589,627,439	54	\$60,799,710	4
門急診收入－非健保	330,394,031	10	227,158,956	7	103,235,075	45
住院收入－健保	974,215,736	31	979,169,931	33	(4,954,195)	(1)
住院收入－非健保	363,639,390	12	317,823,137	11	45,816,253	14
其他醫務收入－健保	-	-	-	-	-	-
其他醫務收入－非健保	-	-	-	-	-	-
減：支付點值調整	(156,549,218)	(5)	(113,597,918)	(4)	(42,951,300)	38
減：健保核減	(10,331,517)	-	(15,956,478)	-	5,624,961	(35)
減：醫療優待	(28,926,605)	(1)	(28,784,088)	(1)	(142,517)	-
醫務收入淨額(A)	3,122,868,966	100	2,955,440,979	100	167,427,987	6
醫務成本						
人事費用	1,264,945,752	40	1,225,679,449	41	39,266,303	2
藥品費用	581,839,061	19	524,448,221	18	57,390,840	11
醫材費用	450,916,267	14	347,445,109	12	103,471,158	30
折舊費用	63,512,548	2	50,723,579	2	12,788,969	25
租金費用	-	-	-	-	-	-
事務費用	109,319,309	4	112,441,389	4	(3,122,080)	(2)
其他醫務費用	52,660,450	2	51,455,629	2	1,204,821	2
醫務成本合計(B)	2,523,193,387	81	2,312,193,376	79	211,000,011	9
醫務毛利(C=A-B)	599,675,579	19	643,247,603	21	(43,572,024)	(7)
管理費用(D)	294,129,539	9	277,556,018	9	16,573,521	6
醫務利益(損失)(E=C-D)	305,546,040	10	365,691,585	12	(60,145,545)	(16)
非醫務活動收益						
利息收入	8,565,861	-	7,906,056	-	659,805	8
租金收入	12,981,912	-	10,691,118	-	2,290,794	21
研究計畫收入	79,480,634	3	27,250,365	1	52,230,269	192
捐贈收入	6,698,187	-	2,257,818	-	4,440,369	197
其他非醫務收益	15,654,908	1	22,833,631	1	(7,178,723)	- 31
非醫務活動收益合計(F)	123,381,502	4	70,938,988	2	52,442,514	74
非醫務活動費損						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	2,814,100	-	2,814,100	-	-	-
研究計畫費用	30,097,908	1	29,191,371	1	906,537	3
捐贈費用	45,122,481	1	42,151,004	1	2,971,477	7
其他非醫務費損	32,758,629	1	36,283,298	1	(3,524,669)	(10)
非醫務活動費損合計(G)	110,793,118	3	110,439,773	3	353,345	-
非醫務利益(損失)(H=F-G)	12,588,384	1	(39,500,785)	(1)	52,089,169	(132)
本期稅前餘絀(I=E+H)	318,134,424	11	326,190,800	11	(8,056,376)	(2)
所得稅費用(J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀(K=I-J)	\$318,134,424	11	\$326,190,800	11	(\$8,056,376)	(2)

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110年1月1日至110年12月31日(110年度)及

民國109年1月1日至109年12月31日(109年度)

單位：新台幣元

項 目	110 年 度	109 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(減少)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(減少)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	318,134,424	326,190,800
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
*撥入權益基金款	-	720,000,000
*基金繳回付現數	-	(113,231,893)
*解繳盈餘付現數	(131,014,000)	(63,453,107)
未受限淨值增加(減少)總額	187,120,424	869,505,800
未受限期初淨值	2,184,030,397	1,314,524,597
未受限期末淨值	2,371,150,821	2,184,030,397
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$2,371,150,821	\$2,184,030,397

註："*"科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

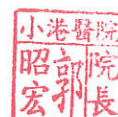
主辦會計：



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110年1月1日至110年12月31日(110年度)及

民國109年1月1日至109年12月31日(109年度)

單位：新台幣元

項 目	110 年 度	109 年 度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$318,134,424	\$326,190,800
支付點值調整	156,549,218	113,597,918
健保核減	10,331,517	15,956,478
呆帳費用	-	-
折舊費用	79,862,829	64,694,778
*各項攤提	14,800,694	13,863,135
*不產生現金流入之收入	-	(724,500)
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	6,583,500	(7,160,000)
應收帳款(增加)減少	(251,285,851)	(137,084,836)
預付款項(增加)減少	(600,269)	703,363
存貨(增加)減少	(4,511,292)	(11,846,415)
應付票據增加(減少)	-	-
*其他應付款增加(減少)	16,547,062	30,757,067
應付帳款增加(減少)	15,082,579	25,108,791
預收款項增加(減少)	4,468,707	45,668,700
其他流動負債增加(減少)	-	-
*退休金負債增加(減少)	3,973,801	(31,304,086)
營運活動之淨現金流入(出)	369,936,919	448,421,193
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(402,802,033)	(267,515,539)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	-	-
*無形資產增加	(821,000)	(2,879,000)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*存出保證金(增加)減少	(382,550)	(2,706,263)
*其他金融資產(增加)減少	(68,930,114)	(28,982,839)
*其他資產增加(減少)	(63,000)	(12,000)
投資活動之淨現金流入(出)	(472,998,697)	(302,095,641)

項 目	110 年 度	109 年 度
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)	-	-
*營運資金收現數	-	-
*撥入權益基金款	-	720,000,000
*基金解繳付現數	-	(113,231,893)
*解繳盈餘付現數	(131,014,000)	(63,453,107)
*存入保證金增加(減少)	6,313,634	(1,061,841)
*其他流動負債增加(減少)	13,830,996	880,519
*其他負債增加(減少)	17,861	11,551
融資活動之淨現金流入(出)	(110,851,509)	543,145,229
本期現金及約當現金增加(減少)數	(213,913,287)	689,470,781
期初現金及約當現金餘額	1,523,910,219	834,439,438
期末現金及約當現金餘額	\$1,309,996,932	\$1,523,910,219
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	375,115,346	327,931,574
*無形資產	821,000	2,479,000
長期應付票據	-	-
*不產生現金流入之收入	-	(724,500)
*應付設備款(增加)減少	27,686,687	(59,291,535)
支付現金	\$403,623,033	\$270,394,539

主辦會計：



會計主管：



負責人：



註：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。

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110年1月1日至110年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
門診收入－健保	\$1,628,255,415	
門診收入－非健保	118,848,987	
急診收入－健保	22,171,734	
急診收入－非健保	211,545,044	
住院收入－健保	974,215,736	
住院收入－非健保	363,639,390	
其他醫務收入－健保	-	
其他醫務收入－非健保	-	
減：支付點值調整	(156,549,218)	
減：健保核減	(10,331,517)	
減：醫療優待	(28,926,605)	
合 計	<u>\$3,122,868,966</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110年1月1日至110年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$1,264,945,752	
藥品費用	581,839,061	
醫材費用	450,916,267	
折舊費用	63,512,548	
租金費用	-	
事務費用	109,319,309	
教育研究發展費用	-	
醫療社會服務費用	-	
其他醫務費用	52,660,450	
合 計	<u>\$2,523,193,387</u>	

主辦會計：



會計主管：



負責人：

