

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 109 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 109 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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：謝 仁 耀

謝仁耀



民國 110 年 10 月 31 日

核准文號：金管證審字第 10200032833 號

資產負債表

民國109年及108年12月31日

■全部 □健保

單位：新台幣元

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債及淨值總額	109年12月31日		108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	\$1,523,910,219	51	\$834,439,438	42	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	7,501,000	-	341,000	-	應付短期票券	-	-	-	-
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付	226,681,833	8	219,151,393	11	應付票據	-	-	-	-
點值調整及備抵健保核減後淨額)					應付帳款	154,835,471	5	129,726,680	7
其他金融資產－流動	-	-	-	-	其他應付款	452,145,034	15	362,096,432	18
存 貨	40,051,494	1	28,205,079	1	預收款項	55,988,331	2	10,319,631	1
預付款項	3,887,551	-	4,590,914	-	其他流動負債	33,203,238	1	32,322,719	1
其他流動資產	-	-	-	-	流動負債合計	696,172,074	23	534,465,462	27
流動資產合計	1,802,032,097	60	1,086,727,824	54	長期負債				
固定資產					長期借款	-	-	-	-
房屋及建築設備	174,035,059	6	144,264,995	7	長期應付票據	-	-	-	-
醫療儀器設備	780,277,304	26	694,500,759	35	應付租賃負債	-	-	-	-
交通運輸設備	20,583,900	1	19,893,400	1	其他長期負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	長期負債合計	-	-	-	-
雜項設備	148,357,562	5	123,625,707	6	其他負債				
租賃資產	-	-	-	-	退休金負債	82,208,024	3	113,512,110	6
成本合計	1,123,253,825	38	982,284,861	49	存入保證金	29,225,495	1	30,287,336	1
減：累計折舊	(723,304,303)	(24)	(734,686,741)	(36)	*其他負債	578,044	-	566,493	-
減：累計減損	-	-	-	-	其他負債合計	112,011,563	4	144,365,939	7
預付購置固定資產款項	157,504,639	5	46,619,245	2	負債總額	808,183,637	27	678,831,401	34
固定資產淨額	557,454,161	19	294,217,365	15	淨值權益				
其他資產					出資額	-	-	-	-
*無形資產	370,035,578	12	381,419,713	19	業主往來(或累積虧損)	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-	淨值權益其他項目(註1)	2,184,030,397	73	1,314,524,597	66
存出保證金	3,870,263	-	1,164,000	-	淨值權益總額	2,184,030,397	73	1,314,524,597	66
*其他金融資產－非流動	258,809,935	9	229,827,096	12					
*其他資產	12,000	-	-	-					
其他資產合計	632,727,776	21	612,410,809	31					
資產總額	\$2,992,214,034	100	\$1,993,355,998	100	負債及淨值總額	\$2,992,214,034	100	\$1,993,355,998	100

註1：109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；

108年12月31日包含權益基金1,135,852,472元及累積餘絀(97,374,504)元及本期稅後餘絀276,046,629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：



負責人：



收支餘絀表

■全部 □健保

民國109年1月1日至109年12月31日(109年度)及

民國108年1月1日至108年12月31日(108年度)

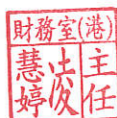
單位：新台幣元

項 目	109 年 度		108 年 度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入—健保	\$1,589,627,439	54	\$1,628,401,939	58	(\$38,774,500)	(2)
門急診收入—非健保	227,158,956	7	227,934,977	8	(776,021)	-
住院收入—健保	979,169,931	33	981,050,532	35	(1,880,601)	-
住院收入—非健保	317,823,137	11	275,909,153	10	41,913,984	15
其他醫務收入—健保	-	-	-	-	-	-
其他醫務收入—非健保	-	-	-	-	-	-
減：支付點值調整	(113,597,918)	(4)	(214,947,696)	(8)	101,349,778	(47)
減：健保核減	(15,956,478)	-	(56,266,157)	(2)	40,309,679	(72)
減：醫療優待	(28,784,088)	(1)	(28,442,669)	(1)	(341,419)	1
醫務收入淨額(A)	2,955,440,979	100	2,813,640,079	100	141,800,900	5
醫務成本						
人事費用	1,225,679,449	41	1,144,834,376	41	80,845,073	7
藥品費用	524,448,221	18	516,622,766	18	7,825,455	2
醫材費用	347,445,109	12	348,136,077	12	(690,968)	-
折舊費用	50,723,579	2	48,768,016	2	1,955,563	4
租金費用	-	-	-	-	-	-
事務費用	112,441,389	4	99,964,773	4	12,476,616	12
其他醫務費用	51,455,629	2	53,071,327	2	(1,615,698)	(3)
醫務成本合計(B)	2,312,193,376	79	2,211,397,335	79	100,796,041	5
醫務毛利(C=A-B)	643,247,603	21	602,242,744	21	41,004,859	7
管理費用(D)	277,556,018	9	270,876,523	9	6,679,495	2
醫務利益(損失)(E=C-D)	365,691,585	12	331,366,221	12	34,325,364	10
非醫務活動收益						
利息收入	7,906,056	-	6,663,040	-	1,243,016	19
租金收入	10,691,118	-	7,544,086	-	3,147,032	42
研究計畫收入	27,250,365	1	25,290,870	1	1,959,495	8
捐贈收入	2,257,818	-	2,781,872	-	(524,054)	(19)
其他非醫務收益	22,833,631	1	19,962,743	1	2,870,888	14
非醫務活動收益合計(F)	70,938,988	2	62,242,611	2	8,696,377	14
非醫務活動費損						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	2,814,100	-	3,243,470	-	(429,370)	(13)
研究計畫費用	29,191,371	1	30,009,245	1	(817,874)	(3)
捐贈費用	42,151,004	1	40,031,250	1	2,119,754	5
其他非醫務費損	36,283,298	1	44,278,238	2	(7,994,940)	(18)
非醫務活動費損合計(G)	110,439,773	3	117,562,203	4	(7,122,430)	(6)
非醫務利益(損失)(H=F-G)	(39,500,785)	(1)	(55,319,592)	(2)	15,818,807	(29)
本期稅前餘絀(I=E+H)	326,190,800	11	276,046,629	10	50,144,171	18
所得稅費用(J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀(K=I-J)	\$326,190,800	11	\$276,046,629	10	\$50,144,171	18

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109年1月1日至109年12月31日(109年度)及

民國108年1月1日至108年12月31日(108年度)

單位：新台幣元

項 目	109 年 度	108 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	326,190,800	276,046,629
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
*撥入權益基金款	720,000,000	160,000,000
*基金繳回付現數	(113,231,893)	-
*解繳盈餘付現數	(63,453,107)	(528,000,000)
未受限淨值增加(減少)總額	869,505,800	(91,953,371)
未受限期初淨值	1,314,524,597	1,406,477,968
未受限期末淨值	2,184,030,397	1,314,524,597
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$2,184,030,397	\$1,314,524,597

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109年1月1日至109年12月31日(109年度)及

民國108年1月1日至108年12月31日(108年度)

單位：新台幣元

項 目	109 年 度	108 年 度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$326,190,800	\$276,046,629
支付點值調整	113,597,918	214,947,696
健保核減	15,956,478	56,266,157
呆帳費用	-	-
折舊費用	64,694,778	58,675,579
*各項攤提	13,863,135	14,445,815
*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	(7,160,000)	3,863,000
應收帳款(增加)減少	(137,084,836)	(234,010,464)
預付款項(增加)減少	703,363	2,056,455
存貨(增加)減少	(11,846,415)	3,639,750
應付票據增加(減少)	-	-
*其他應付款增加(減少)	30,757,067	(52,556,901)
應付帳款增加(減少)	25,108,791	3,645,728
預收款項增加(減少)	45,668,700	(4,551,410)
其他流動負債增加(減少)	-	-
*退休金負債增加(減少)	(31,304,086)	3,848,347
營運活動之淨現金流入(出)	448,421,193	346,316,381
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(267,515,539)	(182,062,695)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	-	-
*無形資產增加	(2,879,000)	(5,600,623)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*存出保證金(增加)減少	(2,706,263)	(572,000)
*其他金融資產(增加)減少	(28,982,839)	(61,415,500)
*其他資產增加(減少)	(12,000)	-
投資活動之淨現金流入(出)	(302,095,641)	(249,650,818)

項 目	109 年 度	108 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	160,000,000
*基金解繳付現數	(113,231,893)	-
*解繳盈餘付現數	(63,453,107)	(528,000,000)
*存入保證金增加(減少)	(1,061,841)	11,289,909
*其他流動負債增加(減少)	880,519	4,256,809
*其他負債增加(減少)	11,551	(9,066)
融資活動之淨現金流入(出)	543,145,229	(352,462,348)
本期現金及約當現金增加(減少)數	689,470,781	(255,796,785)
期初現金及約當現金餘額	834,439,438	1,090,236,223
期末現金及約當現金餘額	\$1,523,910,219	\$834,439,438

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	327,931,574	180,878,195
*無形資產	2,479,000	6,000,623
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	(59,291,535)	784,500
支付現金	\$270,394,539	\$187,663,318

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109年1月1日至109年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
門診收入－健保	\$1,386,792,736	
門診收入－非健保	219,661,250	
急診收入－健保	202,834,703	
急診收入－非健保	7,497,706	
住院收入－健保	979,169,931	
住院收入－非健保	317,823,137	
其他醫務收入－健保	-	
其他醫務收入－非健保	-	
減：支付點值調整	(113,597,918)	
減：健保核減	(15,956,478)	
減：醫療優待	(28,784,088)	
合 計	<u>\$2,955,440,979</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109年1月1日至109年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$1,225,679,449	
藥品費用	524,448,221	
醫材費用	347,445,109	
折舊費用	50,723,579	
租金費用	-	
事務費用	112,441,389	
教育研究發展費用	-	
醫療社會服務費用	-	
其他醫務費用	51,455,629	
合 計	<u>\$2,312,193,376</u>	

主辦會計：



會計主管：



負責人：

