



(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108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)

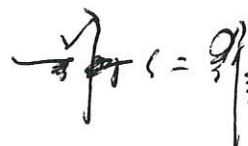
主旨：檢送高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)民國 108 年度財務報告，敬請鑒核。

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 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 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」及一般公認會計原則編製，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



民國 109 年 10 月 31 日

核准文號：金管證審字第 10200032833 號

資 產 負 債 表

民國108年及107年12月31日

■全部 □健保

單位：新台幣元

資 產	108年12月31日		107年12月31日		負債及淨值總額	108年12月31日		107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	\$834,439,438	42	\$1,090,236,223	51	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	341,000	-	4,204,000	-	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)	219,151,393	11	256,354,782	12	應付票據	-	-	-	-
其他金融資產－流動	-	-	-	-	應付帳款	129,726,680	7	126,080,952	6
存 貨	28,205,079	1	31,844,829	2	其他應付款	362,096,432	18	415,437,833	20
預付款項	4,590,914	-	6,647,369	-	預收款項	10,319,631	1	14,871,041	1
其他流動資產	-	-	-	-	其他流動負債	32,322,719	1	28,065,910	1
流動資產合計	1,086,727,824	54	1,389,287,203	65	流動負債合計	534,465,462	27	584,455,736	28
固定資產					長期負債				
房屋及建築設備	144,264,995	7	115,451,927	5	長期借款	-	-	-	-
醫療儀器設備	694,500,759	35	649,954,849	31	長期應付票據	-	-	-	-
交通運輸設備	19,893,400	1	15,794,000	1	應付租賃負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	其他長期負債	-	-	-	-
雜項設備	123,625,707	6	108,501,706	5	長期負債合計	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	其他負債				
成本合計	982,284,861	49	889,702,482	42	退休金負債	113,512,110	6	109,663,763	5
減：累計折舊	(734,686,741)	(36)	(719,687,733)	(34)	存入保證金	30,287,336	1	18,997,427	1
減：累計減損	-	-	-	-	*其他負債	566,493	-	575,559	-
預付購置固定資產款項	46,619,245	2	2,000,000	-	其他負債合計	144,365,939	7	129,236,749	6
固定資產淨額	294,217,365	15	172,014,749	8	負債總額	678,831,401	34	713,692,485	34
其他資產					淨值權益				
*無形資產	381,419,713	19	389,864,905	19	出資額	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-	業主往來(或累積虧損)	-	-	-	-
存出保證金	1,164,000	-	592,000	-	淨值權益其他項目(註1)	1,314,524,597	66	1,406,477,968	66
*其他金融資產－非流動	229,827,096	12	168,411,596	8	淨值權益總額	1,314,524,597	66	1,406,477,968	66
其他資產合計	612,410,809	31	558,868,501	27	負債及淨值總額	\$1,993,355,998	100	\$2,120,170,453	100
資產總額	\$1,993,355,998	100	\$2,120,170,453	100					

註1：108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；

107年12月31日包含權益基金975,852,472元及累積餘絀187,089,019元及本期稅後餘絀243,536,477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108年1月1日至108年12月31日(108年度)及

民國107年1月1日至107年12月31日(107年度)

單位：新台幣元

項 目	108 年 度		107 年 度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入－健保	\$1,628,401,939	58	\$1,540,909,141	57	\$87,492,798	6
門急診收入－非健保	227,934,977	8	215,646,086	8	12,288,891	6
住院收入－健保	981,050,532	35	930,108,806	34	50,941,726	5
住院收入－非健保	275,909,153	10	231,693,781	9	44,215,372	19
其他醫務收入－健保	-	-	-	-	-	-
其他醫務收入－非健保	-	-	-	-	-	-
減：支付點值調整	(214,947,696)	(8)	(151,225,321)	(6)	(63,722,375)	42
減：健保核減	(56,266,157)	(2)	(40,799,596)	(1)	(15,466,561)	38
減：醫療優待	(28,442,669)	(1)	(22,102,232)	(1)	(6,340,437)	29
醫務收入淨額(A)	2,813,640,079	100	2,704,230,665	100	109,409,414	4
醫務成本						
人事費用	1,144,834,376	41	1,135,739,074	42	9,095,302	-
藥品費用	516,622,766	18	495,547,456	18	21,075,310	4
醫材費用	348,136,077	12	301,615,731	11	46,520,346	15
折舊費用	48,768,016	2	42,036,972	2	6,731,044	16
租金費用	-	-	-	-	-	-
事務費用	99,964,773	4	108,682,640	4	(8,717,867)	(8)
其他醫務費用	53,071,327	2	46,799,168	2	6,272,159	13
醫務成本合計(B)	2,211,397,335	79	2,130,421,041	79	80,976,294	4
醫務毛利(C=A-B)	602,242,744	21	573,809,624	21	28,433,120	5
管理費用(D)	270,876,523	9	263,280,760	10	7,595,763	3
醫務利益(損失)(E=C-D)	331,366,221	12	310,528,864	11	20,837,357	7
非醫務活動收益						
利息收入	6,663,040	-	7,030,720	-	(367,680)	(5)
租金收入	7,544,086	-	7,873,760	-	(329,674)	(4)
研究計畫收入	25,290,870	1	48,812,409	2	(23,521,539)	(48)
捐贈收入	2,781,872	-	4,177,174	-	(1,395,302)	(33)
其他非醫務收益	19,962,743	1	12,686,121	1	7,276,622	57
非醫務活動收益合計(F)	62,242,611	2	80,580,184	3	(18,337,573)	(23)
非醫務活動費損						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	3,243,470	-	3,243,470	-	-	-
研究計畫費用	30,009,245	1	54,833,111	2	(24,823,866)	(45)
捐贈費用	40,031,250	1	38,286,443	1	1,744,807	5
其他非醫務費損	44,278,238	2	51,209,547	2	(6,931,309)	(14)
非醫務活動費損合計(G)	117,562,203	4	147,572,571	5	(30,010,368)	(20)
非醫務利益(損失)(H=F-G)	(55,319,592)	(2)	(66,992,387)	(2)	11,672,795	(17)
本期稅前餘絀(I=E+H)	276,046,629	10	243,536,477	9	32,510,152	13
所得稅費用(J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀(K=I-J)	\$276,046,629	10	\$243,536,477	9	\$32,510,152	13

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108年1月1日至108年12月31日(108年度)及
民國107年1月1日至107年12月31日(107年度)

單位：新台幣元

項 目	108 年 度	107 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	276,046,629	243,536,477
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
*解繳盈餘付現數	(528,000,000)	(155,492,347)
未受限淨值增加(減少)總額	(251,953,371)	88,044,130
未受限期初淨值	1,406,477,968	1,318,433,838
未受限期末淨值	1,154,524,597	1,406,477,968
淨值其他項目		
淨值－其他本期增(減)金額	160,000,000	-
淨值－其他期初金額	-	-
淨值－其他期末金額	160,000,000	-
期末淨值總額	\$1,314,524,597	\$1,406,477,968

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108年1月1日至108年12月31日(108年度)及

民國107年1月1日至107年12月31日(107年度)

單位：新台幣元

項 目	108 年 度	107 年 度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$276,046,629	\$243,536,477
支付點值調整	214,947,696	151,225,321
健保核減	56,266,157	40,799,596
呆帳費用	-	-
折舊費用	58,675,579	59,979,168
*各項攤提	14,445,815	13,269,734
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	3,863,000	(4,054,334)
應收帳款(增加)減少	(234,010,464)	(208,563,431)
預付款項(增加)減少	2,056,455	3,217,322
存貨(增加)減少	3,639,750	(744,882)
應付票據增加(減少)	-	-
*其他應付款增加(減少)	(52,556,901)	(32,642,405)
應付帳款增加(減少)	3,645,728	4,785,574
預收款項增加(減少)	(4,551,410)	4,847,261
其他流動負債增加(減少)	-	-
*其他負債增加(減少)	-	19,661
*退休金負債增加(減少)	3,848,347	14,244,194
營運活動之淨現金流入(出)	346,316,381	289,919,256
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(182,062,695)	(37,860,320)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	-	-
*無形資產增加	(5,600,623)	-
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*存出保證金(增加)減少	(572,000)	344,269
*其他金融資產(增加)減少	(61,415,500)	(69,679,025)
投資活動之淨現金流入(出)	(249,650,818)	(107,195,076)

項 目	108 年 度	107 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	160,000,000	-
*解繳盈餘付現數	(528,000,000)	(155,492,347)
*存入保證金增加(減少)	11,289,909	7,976,136
*其他流動負債增加(減少)	4,256,809	3,262,914
*其他負債增加(減少)	(9,066)	-
融資活動之淨現金流入(出)	(352,462,348)	(144,253,297)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(255,796,785)	38,470,883
期初現金及約當現金餘額	1,090,236,223	1,051,765,340
期末現金及約當現金餘額	\$834,439,438	\$1,090,236,223
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	180,878,195	49,561,820
*無形資產	6,000,623	-
長期應付票據	-	-
*應付設備款(增加)減少	784,500	(11,701,500)
支付現金	\$187,663,318	\$37,860,320

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108年1月1日至108年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
門診收入－健保	\$1,378,899,048	
門診收入－非健保	217,702,405	
急診收入－健保	249,527,210	
急診收入－非健保	10,233,457	
住院收入－健保	981,026,213	
住院收入－非健保	275,908,268	
其他醫務收入－健保	-	
其他醫務收入－非健保	-	
減：支付點值調整	(214,947,696)	
減：健保核減	(56,266,157)	
減：醫療優待	(28,442,669)	
合 計	<u>\$2,813,640,079</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108年1月1日至108年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$1,144,834,376	
藥品費用	516,622,766	
醫材費用	348,136,077	
折舊費用	48,768,016	
租金費用	-	
事務費用	99,964,773	
教育研究發展費用	-	
醫療社會服務費用	-	
其他醫務費用	53,071,327	
合 計	<u>\$2,211,397,335</u>	

主辦會計：



會計主管：



負責人：

