

安泰醫療社團法人
醫事機構財務報告
民國107年度及民國106年度

公司地址：屏東縣東港鎮中正路一段210號
電 話：(08)8332120



杏和聯合會計師事務所

陳文炯會計師

台北市10355承德路一段70-1號13-1樓

Tel:(02)2559-6600 Fax:(02)2559-6580

E-mail:med168@twmed.com.tw

<http://www.twmed.com.tw>

會計師查核報告

安泰醫療社團法人 公鑒

安泰醫療社團法人民國107年及106年12月31日之資產負債表，暨民國107年及106年1月1日至12月31日之損益表、社員權益變動表及現金流量表業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照醫療法、醫療法人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達安泰醫療社團法人民國107年及106年12月31日之財務狀況，暨民國107年及106年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

杏和聯合會計師事務所

會計師

陳文炯



中華民國 1 0 8 年 0 4 月 0 3 日

第七條附表一：
資產負債表



中華民國107年及106年12月31日

☒全部

☐健保

單位：新臺幣元

資產	107年12月31日		106年12月31日		負債及淨值總額	107年12月31日		106年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產	710,002,829	39	613,357,180	37	流動負債	498,283,201	28	461,122,254	28
現金及約當現金	493,910,140	28	378,119,037	23	短期借款	0	0	0	0
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	953,109	0	913,678	0	應付短期票券	0	0	0	0
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)	181,069,173	10	202,695,099	12	應付票據	296,812,363	16	298,177,739	18
其他金融資產-流動	0	0	0	0	應付帳款	67,616,321	4	62,542,076	4
存貨	29,911,427	2	27,416,052	2	應付費用	39,011,255	2	36,422,746	2
預付款項	4,158,980	0	4,213,314	0	應付薪資	50,506,677	3	39,664,089	2
其他流動資產	0	0	0	0	其他應付款	0	0	0	0
					預收款項	0	0	0	0
基金及長期投資	20,000,000	1	20,000,000	1	應付所得稅	16,307,948	1	12,472,706	1
持有至到期日金融資產-非流動	20,000,000	1	20,000,000	1	其他流動負債	28,028,637	2	11,842,898	1
固定資產	1,026,513,602	59	1,032,927,705	62	長期負債	4,536,901	0	4,536,901	0
土地	320,162,662	18	320,162,662	19	長期借款	0	0	0	0
房屋及建築設備	560,044,956	33	560,044,956	32	長期應付票據	0	0	0	0
醫療儀器設備	429,776,429	24	449,274,994	27	應付租賃負債	0	0	0	0
交通運輸設備	26,172,000	1	27,265,000	2	其他長期負債	0	0	0	0
資訊設備	0	0	0	0	土地增值稅準備	4,536,901	0	4,536,901	0
生財器具	24,961,265	1	24,284,334	1	其他負債	66,682,949	4	78,188,023	5
雜項設備	29,617,851	2	25,345,001	2	退休金負債	3,344,060	0	3,344,060	0
其他固定資產	103,290,596	6	93,798,301	6	應付關係人款	54,019,349	4	67,019,349	5
租賃資產	0	0	0	0	代收稅款	2,940,852	0	2,789,226	0
減：累計折舊	(466,203,858)	(26)	(472,706,507)	(27)	代收代付款項	4,865,558	0	4,545,388	0
減：累計減損	(4,023,299)	0	(4,023,299)	0	存入保證金	1,513,130	0	490,000	0
預付購置固定資產款項	915,000	0	810,000	0	負債總額	569,503,051	32	543,847,178	33
未完工程	1,800,000	0	8,672,263	1	淨值權益	1,191,433,116	68	1,122,715,832	67
固定資產淨額	1,026,513,602	59	1,032,927,705	62	出資額	615,798,913	35	615,798,913	37
					法定盈餘公積	115,126,842	6	101,383,385	5
其他資產	4,419,736	0	278,125	0	未分配盈餘	460,507,361	27	405,533,534	25
遞延資產	0	0	0	0	業主往來(或累積虧損)	0	0	0	0
存出保證金	31,000	0	31,000	0	淨值權益其他項目	0	0	0	0
未攤銷費用	4,388,736	0	247,125	0	淨值權益總額	1,191,433,116	68	1,122,715,832	67
資產總額	1,760,936,167	100	1,666,563,010	100	負債及淨值總額	1,760,936,167	100	1,666,563,010	100

主辦會計：



會計主管：



負責人：



第七條附表二：
收支餘絀表

安泰醫療社團法人
損益表

中華民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

☒全部 ☐健保

單位：新臺幣元

項目	107 年度		106 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入(A)	2,172,710,785	100	2,102,331,886	100	70,378,899	3
門急診收入-健保	1,219,049,603	55	1,164,168,967	54	54,880,636	5
門急診收入-非健保	76,828,435	4	64,287,643	3	12,540,792	20
住院收入-健保	991,328,121	46	978,220,733	47	13,107,388	1
住院收入-非健保	74,686,364	3	66,474,086	3	8,212,278	12
其他醫務收入-健保	40,426,732	2	40,497,884	2	(71,152)	0
其他醫務收入-非健保	35,239,778	2	33,604,955	2	1,634,823	5
減：支付點值調整	(182,506,722)	(8)	(177,032,017)	(8)	(5,474,705)	3
減：健保核減	(81,113,844)	(4)	(66,605,466)	(3)	(14,508,378)	22
減：醫療優待	(1,227,682)	0	(1,284,899)	0	57,217	(4)
醫務成本(B)	2,022,432,007	93	1,957,289,968	93	65,142,039	3
人事費用	943,184,871	45	921,975,662	44	21,209,209	2
藥品費用	441,595,670	20	416,905,723	20	24,689,947	6
醫材費用	248,103,982	11	237,152,165	11	10,951,817	5
折舊費用	70,294,188	3	67,424,148	3	2,870,040	4
租金費用	14,650,516	1	13,303,658	1	1,346,858	10
事務費用	176,805,419	8	175,154,762	8	1,650,657	1
其他醫務費用	73,939,232	3	72,736,199	3	1,203,033	2
教育研究發展及醫療社會服務費用	53,858,129	2	52,637,651	3	1,220,478	2
醫務毛利(C=A-B)	150,278,778	7	145,041,918	7	5,236,860	4
管理費用(D)	62,462,219	3	61,288,431	3	1,173,788	2
醫務利益(損失)(E=C-D)	87,816,559	4	83,753,487	4	4,063,072	5
非醫務活動收益(F)	8,566,958	0	6,344,280	0	2,222,678	35
利息收入	1,761,881	0	1,528,006	0	233,875	15
租金收入	1,710,000	0	1,560,000	0	150,000	10
研究計畫收入	0	0	0	0	0	0
捐贈收入	0	0	0	0	0	0
其他非醫務收益	4,521,111	0	1,822,262	0	2,698,849	148
出售財產增益	0	0	341,826	0	(341,826)	(100)
兌換盈益	573,966	0	1,092,186	0	(518,220)	(47)
非醫務活動費損(G)	3,777,435	0	5,204,793	0	(1,427,358)	(27)
利息費用	412	0	0	0	412	0
租金費用	0	0	0	0	0	0
研究計畫費用	0	0	0	0	0	0
捐贈費用	262,000	0	41,500	0	220,500	531
其他非醫務費損	346,000	0	0	0	346,000	0
處分固定資產損失	2,251,024	0	3,861,803	0	(1,610,779)	(42)
兌換損失	842,999	0	1,211,490	0	(368,491)	(30)
董事長費用	75,000	0	90,000	0	(15,000)	(17)
非醫務利益(損失)(H=F-G)	4,789,523	0	1,139,487	0	3,650,036	320
本期稅前餘絀(I=E+H)	92,606,082	4	84,892,974	4	7,713,108	9
所得稅費用(J)	23,888,798	1	20,000,471	1	3,888,327	19
本期稅後餘絀(K=I-J)	68,717,284	3	64,892,503	3	3,824,781	6

主辦會計：



會計主管：



負責人：



第七條附表三：
淨值變動表

安泰醫療社團法人
淨值變動表

中華民國107年及106年1月1日至12月31日

☒全部 ☐健保

單位：新臺幣元

項目	107年度	106年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	0	0
永久受限淨值增加總額	0	0
永久受限期初淨值	0	0
永久受限期末淨值	0	0
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	0	0
暫時受限淨值限制解除轉出	0	0
暫時受限淨值增加總額	0	0
暫時受限期初淨值	0	0
暫時受限期末淨值	0	0
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	68,717,284	64,892,503
暫時受限淨值限制解除轉入	0	0
未受限淨值增加總額	0	0
未受限期初淨值	1,122,715,832	1,057,823,329
未受限期末淨值	1,191,433,116	1,122,715,832
淨值其他項目		
期末淨值總額	1,191,433,116	1,122,715,832

主辦會計：



會計主管：



負責人：



第七條附表四：
現金流量表

安泰醫療社團法人
現金流量表

中華民國107年及106年1月1日至12月31日

☒全部口健保

單位：新臺幣元

項目	107年度	106年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	68,717,284	64,892,503
支付點值調整	182,506,722	177,032,017
健保核減	81,113,844	66,605,466
呆帳費用	0	0
折舊費用	72,400,496	69,596,995
各項攤提	1,818,389	529,768
處分固定資產損益	2,251,024	3,519,977
處分投資損益	0	0
短期投資(增加)減少	0	0
應收票據(增加)減少	0	0
應收帳款(增加)減少	0	0
應收款項(增加)減少	(242,034,071)	(319,838,990)
預付款項(增加)減少	54,334	(56,764)
存貨(增加)減少	(2,495,375)	(473,902)
應付帳款增加(減少)	5,074,245	4,296,720
應付票據增加(減少)	(1,365,376)	27,971,116
應付費用	2,588,509	(2,155,846)
應付薪資	10,842,588	3,312,361
應付所得稅款	3,835,242	253,111
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	16,185,739	(4,382,995)
代收代付款項增加(減少)	471,796	861,840
營運活動之淨現金流入(出)	201,965,390	91,963,377
投資活動之現金流量		
出售設備	0	391,000
購買設備	(75,004,680)	(172,081,307)
存出保證金(增加)減少	0	(9,000)
出售土地及房屋	0	0
購買土地及房屋	0	0
未攤銷費用	(5,960,000)	(178,500)
預付設備款增加	(3,911,000)	(12,834,500)
預付設備款減少	3,806,000	18,299,274
未完工程增加	(7,768,000)	(19,110,661)
未完工程減少	14,640,263	107,136,672
處分投資	0	0
購買投資	0	0
投資活動之淨現金流入(出)	(74,197,417)	(78,387,022)
融資活動之現金流量		
擴建基金增加(減少)	0	0
長期借款增加(減少)	0	0
存入保證金增加(減少)	1,023,130	382,000
應付關係人增加(減少)	(13,000,000)	(17,300,000)
融資活動之淨現金流入(出)	(11,976,870)	(16,918,000)
本期現金及約當現金增加(減少)數	115,791,103	(3,341,645)
期初現金及約當現金餘額	378,119,037	381,460,682
期末現金及約當現金餘額	493,910,140	378,119,037

第七條附表四：
現金流量表

安泰醫療社團法人
現金流量表

中華民國107年及106年1月1日至12月31日

☒全部 ☐健保

單位：新臺幣元

項目	107年度	106年度
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	412	0
本期支付所得稅	20,053,556	19,747,360
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	0	0
應付設備款	0	0
固定資產	68,237,417	204,026,468
僅有部份現金收付之投資及融資活動		
土地	0	0
房屋	0	0
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0

主辦會計：



會計主管：



負責人：



第七條附表五：
醫務收入明細表

安泰醫療社團法人
醫務收入明細表
中華民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

☒全部 ☐健保

單位：新臺幣元

項目	金額	備註
門診收入-健保	1,065,305,571	
門診收入-非健保	67,459,356	
急診收入-健保	153,744,032	
急診收入-非健保	9,369,079	
住院收入-健保	991,328,121	
住院收入-非健保	74,686,364	
其他醫務收入-健保	40,426,732	
其他醫務收入-非健保	35,239,778	
減：支付點值調整	(182,506,722)	
減：健保核減	(81,113,844)	
減：醫療優待	(1,227,682)	
合計	2,172,710,785	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



第七條附表六：
醫務成本明細表

安泰醫療社團法人
醫務成本明細表
中華民國107年1月1日至12月31日

☒全部 ☐健保

單位：新臺幣元

項目	金額	備註
人事費用	943,184,871	
藥品費用	441,595,670	
醫材費用	248,103,982	
折舊費用	70,294,188	
租金費用	14,650,516	
事務費用	176,805,419	
教育研究發展費用	53,858,129	
醫療社會服務費用	0	
其他醫務費用	73,939,232	
合計	2,022,432,007	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第 10804803

號

會員姓名：陳文炯

事務所電話：25596600

事務所名稱：杏和聯合會計師事務所

事務所統一編號：48965636

事務所地址：台北市承德路一段 70-1 號 13 樓之 1

委託人統一編號：10187617

會員證書字號：台省會證字第 2036 號

印鑑證明書用途：辦理 安泰醫療社團法人

一〇七年度（自民國 107 年 01 月 01 日至

107 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽 名 式	陳 文 炯	存 會 印 鑑	
-------------	-------	------------------	--

理事長：



核對人：



中 華 民 國

一〇八

年

月

八

日

