



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)

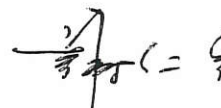
主旨：檢送高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)民國 107 年度財務報告，敬請鑒核。

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 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 107 年 1 月 1 日至 107 年 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。
- 三、隨附高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)民國 106 年度未經會計師查核簽證之醫事服務機構財務報告，係作為分析比較之用，僅供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：謝 仁 耀



民國 108 年 10 月 31 日

核准文號：金管證審字第 10200032833 號

高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

資產負債表

民國107年12月31日

(附列民國106年12月31日資料)

■全部 □健保

單位：新台幣元

資 產	107年12月31日			106年12月31日			107年12月31日			106年12月31日		
	金	額	%	金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動資產												
現金及約當現金	\$1,090,236,223		51	\$1,051,765,340		52				\$		
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	4,204,000		-	149,666		-						
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)	256,354,782		12	239,816,268		12						
其他金融資產—流動	-		-	-		-						
存貨	31,844,829		2	31,099,947		2						
預付款項	6,647,369		-	9,864,691		-						
其他流動資產	-		-	-		-						
流動資產合計	1,389,287,203		65	1,332,695,912		66						
固定資產												
房屋及建築設備	115,451,927		5	113,421,927		6						
醫療儀器設備	649,954,849		31	636,730,579		31						
交通運輸設備	15,794,000		1	15,636,000		1						
資訊設備	-		-	-		-						
雜項設備	108,501,706		5	99,038,183		5						
租賃資產	-		-	-		-						
成本合計	889,702,482		42	864,826,689		43						
減：累計折舊	(719,687,733)		(34)	(682,394,592)		(34)						
減：累計減損	-		-	-		-						
預付購置固定資產款項	2,000,000		-	-		-						
固定資產淨額	172,014,749		8	182,432,097		9						
其他資產												
*無形資產	389,864,905		19	403,134,639		20						
存出保證金	592,000		-	936,269		-						
*其他金融資產—非流動	168,411,596		8	98,732,571		5						
其他資產合計	558,868,501		27	502,803,479		25						
資產總額	\$2,120,170,453		100	\$2,017,931,488		100						
負債及淨值總額												
流動負債												
短期借款	-		-	-		-						
應付短期票券	-		-	-		-						
應付票據	-		-	-		-						
應付帳款	126,080,952		6	121,295,378		6						
其他應付款	415,437,833		20	436,378,738		22						
預收款項	14,871,041		1	10,023,780		1						
其他流動負債	28,065,910		1	24,802,996		1						
流動負債合計	584,455,736		28	592,500,892		30						
長期負債												
長期借款	-		-	-		-						
長期應付票據	-		-	-		-						
應付租賃負債	-		-	-		-						
其他長期負債	-		-	-		-						
長期負債合計	-		-	-		-						
其他負債												
退休金負債	109,663,763		5	95,419,569		5						
存入保證金	18,997,427		1	11,021,291		-						
*其他負債	575,559		-	555,898		-						
其他負債合計	129,236,749		6	106,996,758		5						
負債總額	713,692,485		34	699,497,650		35						
淨值權益												
出資額	-		-	-		-						
業主往來(或累積虧損)	-		-	-		-						
淨值權益其他項目(註1)	1,406,477,968		66	1,318,433,838		65						
淨值權益總額	1,406,477,968		66	1,318,433,838		65						
負債及淨值總額	\$2,120,170,453		100	\$2,017,931,488		100						

註1：107年12月31日包含權益基金975,852,472元及累積盈餘187,089,019元及本期稅後盈餘243,536,477元；

106年12月31日包含權益基金975,852,472元及累積盈餘85,878,279元及本期稅後盈餘256,703,087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：



民國107年1月1日至107年12月31日

(附列民國106年1月1日至106年12月31日資料)

單位：新台幣元

項 目	107 年 度		106 年 度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入－健保	\$1,540,909,141	57	\$1,422,402,107	57	\$118,507,034	8
門急診收入－非健保	215,646,086	8	189,069,674	8	26,576,412	14
住院收入－健保	930,108,806	34	869,932,388	35	60,176,418	7
住院收入－非健保	231,693,781	9	188,014,920	7	43,678,861	23
其他醫務收入－健保	-	-	-	-	-	-
其他醫務收入－非健保	-	-	-	-	-	-
減：支付點值調整	(151,225,321)	(6)	(123,595,876)	(5)	(27,629,445)	22
減：健保核減	(40,799,596)	(1)	(32,511,712)	(1)	(8,287,884)	25
減：醫療優待	(22,102,232)	(1)	(21,649,186)	(1)	(453,046)	2
醫務收入淨額(A)	2,704,230,665	100	2,491,662,315	100	212,568,350	9
醫務成本						
人事費用	1,135,739,074	42	1,082,392,915	44	53,346,159	5
藥品費用	495,547,456	18	406,805,778	16	88,741,678	22
醫材費用	301,615,731	11	269,749,378	11	31,866,353	12
折舊費用	42,036,972	2	53,007,262	2	(10,970,290)	(21)
租金費用	-	-	-	-	-	-
事務費用	108,682,640	4	100,505,185	4	8,177,455	4
其他醫務費用	46,799,168	2	44,357,648	2	2,441,520	6
醫務成本合計(B)	2,130,421,041	79	1,956,818,166	79	173,602,875	9
醫務毛利(C=A-B)	573,809,624	21	534,844,149	21	38,965,475	7
管理費用(D)	263,280,760	10	228,413,162	9	34,867,598	15
醫務利益(損失)(E=C-D)	310,528,864	11	306,430,987	12	4,097,877	1
非醫務活動收益						
利息收入	7,030,720	-	11,320,186	1	(4,289,466)	(38)
租金收入	7,873,760	-	7,746,425	-	127,335	2
研究計畫收入	48,812,409	2	29,800,551	1	19,011,858	64
捐贈收入	4,177,174	-	4,055,585	-	121,589	3
其他非醫務收益	12,686,121	1	9,910,319	1	2,775,802	28
非醫務活動收益合計(F)	80,580,184	3	62,833,066	3	17,747,118	28
非醫務活動費損						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	3,243,470	-	-	-	3,243,470	100
研究計畫費用	54,833,111	2	36,546,276	2	18,286,835	50
捐贈費用	38,286,443	1	29,057,252	1	9,229,191	32
其他非醫務費損	51,209,547	2	46,957,438	2	4,252,109	9
非醫務活動費損合計(G)	147,572,571	5	112,560,966	5	35,011,605	31
非醫務利益(損失)(H=F-G)	(66,992,387)	(2)	(49,727,900)	(2)	(17,264,487)	35
本期稅前餘絀(I=E+H)	243,536,477	9	256,703,087	10	(13,166,610)	(5)
所得稅費用(J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀(K=I-J)	\$243,536,477	9	\$256,703,087	10	(\$13,166,610)	(5)

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107年 1月 1日至民國107年12月31日

(附列民國106年 1月 1日至民國106年12月31日資料)

單位：新台幣元

項 目	107 年 度	106 年 度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$ -	\$ -
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	243,536,477	256,703,087
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
*解繳盈餘付現數	(155,492,347)	(700,009,771)
未受限淨值增加(減少)總額	88,044,130	(443,306,684)
未受限期初淨值	1,318,433,838	1,761,740,522
未受限期末淨值	1,406,477,968	1,318,433,838
淨值其他項目		
淨值－其他本期增(減)金額	-	-
淨值－其他期初金額	-	-
淨值－其他期末金額	-	-
期末淨值總額	\$1,406,477,968	\$1,318,433,838

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107年 1月 1日至107年12月31日

(附列民國106年 1月 1日至106年12月31日資料)

單位：新台幣元

項 目	107 年 度	106 年 度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$243,536,477	\$256,703,087
支付點值調整	151,225,321	123,595,876
健保核減	40,799,596	32,511,712
呆帳費用	-	-
折舊費用	59,979,168	65,846,728
各項攤提	13,269,734	2,716,445
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	(4,054,334)	4,725,167
應收帳款(增加)減少	(208,563,431)	(156,231,373)
預付款項(增加)減少	3,217,322	6,868,327
存貨(增加)減少	(744,882)	(6,420,132)
應付帳款增加(減少)	4,785,574	(66,011,793)
應付票據增加(減少)	-	-
*其他應付款增加(減少)	(32,642,405)	198,809,484
預收款項增加(減少)	4,847,261	(649,995)
其他流動負債增加(減少)	-	-
其他負債增加(減少)	19,661	(9,968)
*退休金負債增加(減少)	14,244,194	7,558,899
營運活動之淨現金流入(出)	289,919,256	470,012,464
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(37,860,320)	(17,243,000)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	-	-
*無形資產增加	-	(220,000)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*存出保證金(增加)減少	344,269	(258,767)
*其他金融資產(增加)減少	(69,679,025)	(8,034,293)
投資活動之淨現金流入(出)	(107,195,076)	(25,756,060)

項 目	107 年 度	106 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	-	-
*解繳盈餘付現數	(155,492,347)	(700,009,771)
*存入保證金增加(減少)	7,976,136	(958,276)
*其他流動負債增加(減少)	3,262,914	1,837,127
融資活動之淨現金流入(出)	(144,253,297)	(699,130,920)
本期現金及約當現金增加(減少)數	38,470,883	(254,874,516)
期初現金及約當現金餘額	1,051,765,340	1,306,639,856
期末現金及約當現金餘額	\$1,090,236,223	\$1,051,765,340
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	49,561,820	15,686,000
*無形資產	-	220,000
長期應付票據	-	-
*應付設備款(增加)減少	(11,701,500)	1,557,000
支付現金	\$37,860,320	\$17,463,000

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107年1月1日至107年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
門診收入—健保	\$1,309,034,005	
門診收入—非健保	208,920,525	
急診收入—健保	231,875,136	
急診收入—非健保	6,725,561	
住院收入—健保	930,108,806	
住院收入—非健保	231,693,781	
其他醫務收入—健保	-	
其他醫務收入—非健保	-	
減：支付點值調整	(151,225,321)	
減：健保核減	(40,799,596)	
減：醫療優待	(22,102,232)	
合 計	<u>\$2,704,230,665</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107年1月1日至107年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$1,135,739,074	
藥品費用	495,547,456	
醫材費用	301,615,731	
折舊費用	42,036,972	
租金費用	-	
事務費用	108,682,640	
教育研究發展費用	-	
醫療社會服務費用	-	
其他醫務費用	46,799,168	
合 計	<u>\$2,130,421,041</u>	

主辦會計：



會計主管：



負責人：

