

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

醫事機構財務報告

民國一〇六年度及一〇五年度

地 址:41265台中市大里區東榮路483號
電 話:04-24819900

財 務 報 表

目 錄

項 目	頁 次
一、封 面	1
二、目 錄	2
三、會計師查核報告	3
四、資產負債表	4 - 5
五、收支餘絀表	6
六、淨值變動表	7
七、現金流量表	8 - 9
八、醫務收入明細表	10
九、醫務成本明細表	11

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

會計師查核報告

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及一〇五年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀表、淨值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暨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，第一段所述之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、全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法及一般公認會計原則編製，足以允當表達仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及一〇五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

此 致

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院 公鑒

向陽聯合會計師事務所

會計師：

鄒美孝



中華民國一〇七年五月十六日



☒全部 ☐健保

民國一〇六年十二月三十一日

及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$350,628	10	\$187,231	6
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	13,178	-	11,360	-
應收票據淨額	665	-	877	-
應收帳款淨額	136,690	4	140,433	4
存 貨	22,147	1	22,927	1
預付款項	3,527	-	3,636	-
其他流動資產	427	-	862	-
流動資產合計	527,262	15	367,326	11
基金及投資				
擴建基金	123,133	4	95,337	3
基金及投資合計	123,133	4	95,337	3
固定資產				
土 地	1,696,768	49	1,696,768	52
房屋及建築設備	1,158,977	33	1,158,697	35
醫療儀器設備	290,150	8	263,791	8
資訊設備	25,124	1	24,576	1
交通運輸設備	10,486	-	10,211	-
器具設備	2,970	-	2,755	-
雜項設備	30,231	1	30,044	1
租賃資產	76,985	2	85,055	3
成 本	3,291,691	94	3,271,897	100
減：累計折舊	(768,045)	(22)	(702,217)	(21)
未完工程	140,745	4	71,685	2
預付購置固定資產款項	1,958	-	1,000	-
固定資產合計	2,666,349	76	2,642,365	81
其他資產				
存出保證金	2,975	-	2,922	-
代管款項	14,600	-	14,218	-
分院往來	166,044	5	168,646	5
總院往來	1,625	-	1,625	-
其他資產合計	185,244	5	187,411	5
資 產 總 計	\$3,501,988	100	\$3,292,439	100

主辦會計：



會計主管：



負責人：




☒全部 ☐健保

民國一〇六年十二月三十一日

及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及淨值	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
一年內到期之長期負債	\$40,724	1	\$27,230	1
應付票據	54,769	2	37,726	1
應付帳款	190,656	5	212,853	6
應付所得稅	9,253	-	8,479	-
應付費用	338,455	10	347,888	11
應付租賃款-流動	11,967	-	12,403	1
其他流動負債	44,991	1	39,910	1
流動負債合計	690,815	19	686,489	21
長期負債				
長期借款	588,162	17	444,157	14
應付租賃款-非流動	27,206	1	39,173	1
應付關係人款項	519,721	15	549,950	17
長期負債合計	1,135,089	33	1,033,280	32
其他負債				
存入保證金	24,959	1	4,501	-
其他負債-互助金	14,600	-	14,218	-
其他負債合計	39,559	1	18,719	-
負債合計	1,865,463	53	1,738,488	53
淨值				
永久受限淨值				
創設基金淨值-永久受限	819,629	23	819,629	25
暫時受限淨值				
累積餘絀-暫時受限	95,337	3	93,560	3
本期餘絀-暫時受限	27,796	1	1,777	-
未受限淨值				
累積餘絀-未受限	638,985	18	573,526	17
本期餘絀-未受限	54,778	2	65,459	2
淨值合計	1,636,525	47	1,553,951	47
負債及淨值總計	\$3,501,988	100	\$3,292,439	100

主辦會計：



會計主管：



負責人：



民國一〇六年一月一日至十二月三十一日
及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇六年度		一〇五年度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	\$1,032,588	49	\$1,047,883	48	\$(15,295)	(1)
門急診收入-非健保	99,455	5	114,674	5	(15,219)	(13)
住院收入-健保	810,417	38	868,645	40	(58,228)	(7)
住院收入-非健保	275,193	13	278,457	13	(3,264)	(1)
其他醫務收入-健保	4,034	-	4,920	-	(886)	(18)
其他醫務收入-非健保	85,840	4	83,144	4	2,696	3
減：支付點值調整	(128,326)	(6)	(126,149)	(6)	(2,177)	2
健保核減	(61,963)	(3)	(62,040)	(3)	77	-
醫療優待	(9,051)	-	(10,969)	(1)	1,918	(17)
醫務收入淨額	2,108,187	100	2,198,565	100	(90,378)	(4)
醫務成本						
人事費用	(982,933)	(47)	(1,004,256)	(46)	21,323	(2)
藥品費用	(324,737)	(15)	(337,906)	(15)	13,169	(4)
醫材費用	(332,123)	(16)	(340,822)	(16)	8,699	(3)
折舊費用	(57,932)	(3)	(67,530)	(3)	9,598	(14)
租金費用	(35,399)	(2)	(36,458)	(2)	1,059	(3)
事務費用	(20,945)	(1)	(21,843)	(1)	898	(4)
教育研究發展費用	(69,052)	(3)	(74,469)	(3)	5,417	(7)
醫療社會服務費用	(17,889)	(1)	(17,647)	(1)	(242)	1
其他醫務費用	(161,645)	(7)	(169,155)	(8)	7,510	(4)
醫務成本合計	(2,002,655)	(95)	(2,070,086)	(95)	67,431	(3)
醫務毛利	105,532	5	128,479	5	(22,947)	(18)
管理費用	(64,308)	(3)	(66,515)	(3)	2,207	(3)
醫務利益	41,224	2	61,964	2	(20,740)	(33)
非醫務活動收益						
利息收入	1,505	-	1,056	-	449	43
股利收入	503	-	475	-	28	6
租金收入	5,968	-	5,828	-	140	2
金融資產評價收入	1,818	-	1,504	-	314	21
捐贈收入-未受限	4,104	-	3,181	-	923	29
捐贈收入-暫時受限	27,086	1	1,330	-	25,756	1,937
其他非醫務收益	33,515	2	32,865	2	650	2
非醫務活動收益合計	74,499	3	46,239	2	28,260	61
非醫務活動費損						
董事會費用	(1,779)	-	(3,678)	-	1,899	(52)
利息費用	(8,422)	-	(18,206)	(1)	9,784	(54)
捐贈費用	(12,753)	(1)	(8,276)	-	(4,477)	54
處分固定資產損失	(72)	-	(117)	-	45	(38)
其他非醫務費損	(742)	-	(1,323)	-	581	(44)
非醫務活動費損合計	(23,768)	(1)	(31,600)	(1)	7,832	(25)
本期稅前餘絀	91,955	4	76,603	3	15,352	20
所得稅費用	(9,381)	-	(9,367)	-	(14)	-
本期稅後餘絀	\$82,574	4	\$67,236	3	\$15,338	23
本期稅後餘絀-暫時受限	\$27,796		\$1,777		\$26,019	
本期稅後餘絀-未受限	\$54,778		\$65,459		\$(10,681)	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



仁愛醫療財團法人臺南市仁愛醫院



☒全部

☐健保

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇六年度	一〇五年度
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	819,629	819,629
永久受限期末淨值	819,629	819,629
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	27,796	1,777
暫時受限淨值限制解除轉出	-	(1,000)
暫時受限淨值增加(減少)總額	-	-
暫時受限期初淨值	95,337	94,560
暫時受限期末淨值	123,133	95,337
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	54,778	65,459
暫時受限淨值限制解除轉入	-	1,000
未受限淨值增加(減少)總額	-	-
未受限期初淨值	638,985	572,526
未受限期末淨值	693,763	638,985
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$1,636,525	\$1,553,951

主辦會計：



會計主管：



負責人：





☒全部 ☐健保

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇六年度	一〇五年度
營運活動之現金流量：		
本期稅後餘絀	\$82,574	\$67,236
支付點值調整	4,076	(1,641)
健保核減	(5,592)	(5,614)
折舊費用	65,293	74,906
處分固定資產損益	72	117
金融資產評價損失	(1,818)	(1,504)
應收票據減少(增加)	212	(444)
應收帳款減少(增加)	5,259	(10,325)
存貨增加減少(增加)	780	(3,189)
預付款項減少(增加)	109	(85)
其他流動資產減少(增加)	435	(835)
應付票據增加(減少)	17,043	(25,587)
應付帳款減少	(22,197)	(2,241)
應付所得稅增加(減少)	774	(5,877)
應付費用(減少)增加	(9,433)	938
應付健保點值款增加	1,135	6,789
其他流動負債增加(減少)	1,805	(6,133)
其他負債-互助金增加	382	299
代管款項增加	(382)	(299)
總分院往來減少(增加)	3,180	(12,442)
營運活動之淨現金流入	143,707	74,069
投資活動之現金流量：		
購買土地及建物	(81,390)	(27,140)
購買設備	(30,949)	(54,554)
受限制用途之銀行存款減少	-	8,068
存出保證金減少	(53)	(190)
投資活動之淨現金流出	(112,392)	(73,816)
(接次頁)		

主辦會計：



會計主管：



負責人：



仁愛醫療財團法人 仁愛醫院

現金流量表(續)

☒全部 ☐健保

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇六年度	一〇五年度
(承前頁)		
融資活動之現金流量：		
增加銀行借款	139,420	121,182
擴建基金增加	(27,796)	(777)
存入保證金增加(減少)	20,458	(310)
融資活動之淨現金流入	132,082	120,095
本期現金及約當現金減少數	163,397	120,348
期初現金及約當現金餘額	187,231	66,883
期末現金及約當現金餘額	\$350,628	\$187,231
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$8,378	\$18,169
本期支付所得稅	\$8,608	\$15,243
部份影響現金流量資訊之投資及融資活動		
購置土地及建物	\$69,340	\$27,140
加：期初應付關係人款	549,950	549,950
減：期末應付關係人款	(519,721)	(549,950)
減：期末一年到期應付關係人款	(18,079)	-
減：期末應付工程款	(100)	-
購置土地及建物支付現金	\$81,390	\$27,140
購置設備	\$20,587	\$44,126
加：期初應付租賃款	51,576	67,723
加：期初應付設備款	2,116	777
減：期末應付設備款	(4,157)	(2,116)
減：期末應付租賃款	(39,173)	(51,576)
減：期初預付設備款退回	-	(4,380)
購置設備支付現金	\$30,949	\$54,554
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轉列流動負債	\$40,724	\$27,230

主辦會計：



會計主管：



負責人：



仁愛醫療財團法人內里仁愛醫院

醫務收入淨額明細表

☒全部 ☐健保

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
醫務收入			
門診收入-健保	藥品收入	\$275,523	
	檢查收入	245,898	
	診察處置收入	279,230	
	職災健檢收入	2,232	
	其他	112,026	
門診收入-非健保	藥品收入	17,339	
	掛號費收入	36,372	
	其他	34,328	
急診收入-健保	藥品收入	6,324	
	其他	111,355	
急診收入-非健保	藥品收入	238	
	掛號費收入	10,057	
	其他	1,121	
住院收入-健保	藥品收入	74,119	
	病房收入	152,520	
	檢查收入	121,116	
	診察處置收入	147,887	
	其他	314,775	
住院收入-非健保	藥品收入	15,400	
	其他	259,793	
其他醫務收入-健保		4,034	
其他醫務收入-非健保		85,840	
醫務收入總額		2,307,527	
減：支付點值調整		(128,326)	
健保核減		(61,963)	
醫療優待		(9,051)	
醫務收入淨額		\$2,108,187	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



仁愛醫療財團法人臺南市仁愛醫院

醫務成本明細表

☒全部 ☐健保

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
醫務成本			
人事費用		\$982,933	
藥品費用		324,737	
醫材費用		332,123	
折舊費用		57,932	
租金支出		35,399	
事務費用		20,945	
教育研究發展費用		69,052	
醫療社會服務費用		17,889	
其它醫務費用		161,645	
修繕維護費	\$54,636		
水電費	21,833		
洗滌費	11,876		
其他支出	26,238		
清運費	5,888		
其他	41,174		
醫務成本總額		\$2,002,655	

主辦會計：



會計主管：



負責人：

