

安泰醫療社團法人
醫事機構財務報告
民國106年度及民國105年度

公司地址：屏東縣東港鎮中正路一段210號

電話：(08)8332120

目錄

項	目	頁次
一、會計師查核報告		第 1 頁
二、資產負債表		第 2 頁
三、損益表		第 3 頁
四、權益變動表		第 4 頁
五、現金流量表		第 5 頁
六、醫務收入明細表		第 6 頁
七、醫務成本明細表		第 7 頁



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106年及105年12月31日之資產負債表，暨民國106年及105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106年及105年12月31日之財務狀況，暨民國106年及105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 7 年 0 4 月 1 1 日



民國106年及民國105年12月31日

單位：新台幣元

資 產	106年12月31日		105年12月31日		105年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產						
現金及約當現金(附註二、四(一))	\$ 378,119,037	23	\$ 381,460,682	24	\$ 270,206,623	17
應收票據淨額(附註二、四(二))	913,678	-	868,509	-	58,245,356	4
應收帳款淨額(附註二、四(二))	202,695,099	12	126,538,761	8	38,578,592	2
存貨淨額(附註二、四(三))	27,416,052	2	26,942,150	2	36,351,728	2
預付款項	4,213,314	-	4,156,550	-	12,219,595	1
流動資產合計	613,357,180	37	539,966,652	34	16,225,893	1
基金與長期投資						
持有至到期日金融資產-非流動	20,000,000	1	20,000,000	1	431,827,787	27
基金與長期投資合計	20,000,000	1	20,000,000	1	4,536,901	-
固定資產(附註二、四(四))						
土地						
房屋及建築	320,162,662	19	320,162,662	20	3,344,060	-
醫療儀器設備	560,044,956	32	475,550,447	30	67,019,349	5
運輸設備	449,274,994	27	558,140,728	35	2,269,995	-
生財器具	27,265,000	2	25,613,500	2	4,202,779	-
雜項設備	24,284,334	1	20,337,088	1	108,000	-
其他固定資產	25,345,001	2	21,663,710	1	94,244,183	6
減：累計折舊	93,798,301	6	95,495,316	6	530,608,871	33
減：累計減損	(472,706,507)	(28)	(586,068,045)	(36)		
預付購置設備款	(4,023,299)	-	(4,023,299)	-		
未完工程	8,672,263	1	6,274,774	6		
固定資產合計	1,032,927,705	62	1,027,845,155	65		
其他資產						
應收保證金	-	-	-	-	615,798,913	39
存出保證金	31,000	-	22,000	-	88,404,884	5
未攤銷費用	247,125	-	598,393	-	353,619,532	23
其他資產合計	278,125	-	620,393	-	1,057,823,329	67
資產總計	\$ 1,666,563,010	100	\$ 1,588,432,200	100	\$ 1,588,432,200	100
負債及社員權益						
流動負債						
應付票據						
應付帳款						
應付費用						
應付薪資						
應付所得稅(附註四(七))						
其他流動負債						
流動負債合計						
長期負債						
土地增值稅準備						
長期負債合計						
其他負債						
退休金負債						
應付關係人款(附註五)						
代收稅款						
代收代付款項						
存入保證金						
其他負債合計						
負債總計						
社員權益						
出資額(附註四(六))						
法定公積						
未分配盈餘						
社員權益總計						
負債及社員權益總計						



主辦會計

會計主管



後附之附註係本財務報表之一部分

董事長





安泰醫療社團法人

損益表

民國106年及民國105年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	106年度		105年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入合計						
門急診收入-健保	\$1,164,168,967	54	\$1,094,861,898	56	\$ 69,307,069	6
門急診收入-非健保	64,287,643	3	59,930,834	3	4,356,809	7
住院收入-健保	978,220,733	47	946,771,694	47	31,449,039	3
住院收入-非健保	66,474,086	3	59,135,239	3	7,338,847	12
其他醫療收入-健保	40,497,884	2	37,301,615	2	3,196,269	9
其他醫療收入-非健保	33,604,955	2	29,915,908	1	3,689,047	12
減：支付點值調整	(177,032,017)	(8)	(171,538,977)	(9)	(5,493,040)	3
減：健保核減	(66,605,466)	(3)	(58,415,250)	(3)	(8,190,216)	14
減：醫療優待	(1,284,899)	-	(1,201,437)	-	(83,462)	7
醫務收入合計	2,102,331,886	100	1,996,761,524	100	105,570,362	5
醫務成本合計						
人事費用	921,975,662	44	896,545,148	45	25,430,514	3
藥品費用	416,905,723	20	387,245,321	19	29,660,402	8
醫材費用	237,152,165	11	215,255,141	11	21,897,024	10
折舊費用	67,424,148	3	63,310,361	3	4,113,787	6
租金費用	13,303,658	1	13,495,182	1	(191,524)	(1)
事務費用	175,154,762	8	157,774,395	8	17,380,367	11
教育研究發展及醫療社會服務費用	52,637,651	3	53,128,168	3	(490,517)	(1)
其他醫務費用	72,736,199	3	67,553,239	3	5,182,960	8
醫務成本合計	1,957,289,968	93	1,854,306,955	93	102,983,013	6
醫務毛利	145,041,918	7	142,454,569	7	2,587,349	2
管理費用	61,288,431	3	55,336,862	3	5,951,569	11
醫務利益（損失）	83,753,487	4	87,117,707	4	(3,364,220)	(4)
非醫務活動利益（損失）						
非醫務活動利益						
出售財產增益	341,826	-	-	-	341,826	-
兌換盈益	1,092,186	-	18,953	-	1,073,233	5,663
其他非醫務收益	1,822,262	-	2,155,356	-	(333,094)	(15)
租金收入	1,560,000	-	1,573,200	-	(13,200)	(1)
利息收入	1,528,006	-	1,599,685	-	(71,679)	(4)
非醫務活動利益合計	6,344,280	-	5,347,194	-	997,086	19
非醫務活動損失						
其他非醫務損失	-	-	(2,795,330)	-	2,795,330	(100)
處分固定資產損失	(3,861,803)	-	(3,653,879)	-	(207,924)	6
兌換損失	(1,211,490)	-	(836,300)	-	(375,190)	45
捐贈費用	(41,500)	-	(804,200)	-	762,700	(95)
利息費用	-	-	(62,989)	-	62,989	(100)
董事會費用	(90,000)	-	(117,000)	-	27,000	(23)
非醫務活動損失	(5,204,793)	-	(8,269,698)	-	3,064,905	(37)
非醫務活動利益（損失）合計	1,139,487	-	(2,922,504)	-	4,061,991	(139)
本期稅前淨利（淨損）	84,892,974	4	84,195,203	4	697,771	1
所得稅費用（附註二及四（七））	(20,000,471)	(1)	(15,089,235)	(1)	(4,911,236)	33
本期稅後淨利（淨損）	\$ 64,892,503	3	\$ 69,105,968	3	\$ (4,213,465)	(6)

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計



會計主管



董事長



安泰醫療社團法人

社員權益變動表

民國106年及民國105年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	資本	法定盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	權益總額
民國105年1月1日餘額	\$ 615,798,913	\$ 74,583,690	\$ 298,334,758	\$ 988,717,361
民國105年度淨利(淨損)	-	-	69,105,968	69,105,968
提列法定盈餘公積	-	13,821,194	(13,821,194)	-
民國105年12月31日餘額	\$ 615,798,913	\$ 88,404,884	\$ 353,619,532	\$ 1,057,823,329
民國106年度淨利(淨損)	-	-	64,892,503	64,892,503
提列法定盈餘公積	-	12,978,501	(12,978,501)	-
民國106年12月31日餘額	\$ 615,798,913	\$ 101,383,385	\$ 405,533,534	\$ 1,122,715,832

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計



會計主管



董事長





安泰醫療集團法人

現金流量表

民國106年及民國105年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	106年度	105年度
營運活動之現金流量		
本期稅後淨利(淨損)	\$ 64,892,503	\$ 69,105,968
調整項目		
支付點值調整	177,032,017	171,538,977
健保核減	66,605,466	58,415,250
折舊費用	69,596,995	65,510,811
各項攤提	529,768	1,048,589
處分固定資產損益	3,519,977	3,653,879
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	(319,838,990)	(306,181,929)
存貨淨額	(473,902)	(3,217,658)
預付款項	(56,764)	140,132
應付票據	27,971,116	50,379,329
應付帳款	4,296,720	(3,933,911)
應付薪資	3,312,361	3,937,328
應付費用	(2,155,846)	(16,599,655)
其他流動負債	(4,382,995)	(7,705,097)
應付所得稅款	253,111	2,664,129
代收代付款項增加(減少)	861,840	(197,848)
營業活動之淨現金流入(流出)	91,963,377	88,558,294
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(78,590,522)	(105,593,529)
出售財產增益	391,000	-
存出保證金(增加)減少	(9,000)	(4,500)
未攤銷費用	(178,500)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(78,387,022)	(105,598,029)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加	382,000	-
應付關係人增加(減少)	(17,300,000)	(15,000,000)
應付租賃款增加(減少)	-	(3,679,876)
融資活動之淨現金流入(流出)	(16,918,000)	(18,679,876)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,341,645)	(35,719,611)
期初現金及約當現金餘額	381,460,682	417,180,293
期末現金及約當現金餘額	\$ 378,119,037	\$ 381,460,682
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ -	\$ 80,124
本期支付所得稅	\$ 19,747,360	\$ 12,425,106
購置固定資產	\$ 204,026,468	\$ 105,598,029

主辦會計



後附之附註係本財務報表之一部分

會計主管



董事長

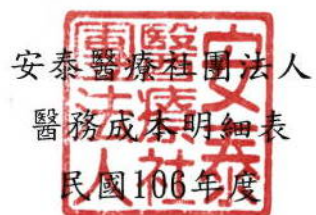




明細表(表44)

單位：新台幣元

項目	金額
門診收入-健保	\$ 988,177,758
門診收入-非健保	54,537,116
急診收入-健保	175,991,209
急診收入-非健保	9,750,527
住院收入-健保	978,220,733
住院收入-非健保	66,474,086
其他醫務收入-健保	40,497,884
其他醫務收入-非健保	33,604,955
減：支付點值調整	(177,032,017)
減：健保核減	(66,605,466)
減：醫療優待	(1,284,899)
	<u>\$ 2,102,331,886</u>



明細表(表45)

單位：新台幣元

項目	金額
人事費用	\$ 921, 975, 662
藥品費用	416, 905, 834
藥品存貨盤虧(盈)	(111)
醫材費用	237, 152, 401
醫材存貨盤虧(盈)	(236)
折舊費用	67, 424, 148
租金費用	13, 303, 658
事務費用	175, 154, 762
教育研究發展費用	52, 637, 651
其他醫務費用	72, 736, 199
	<u>\$ 1, 957, 289, 968</u>