

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

醫事機構財務報告

民國一〇五年度及一〇四年度

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一〇五年十二月三十一日及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及一〇四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一〇五年十二月三十一日及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及一〇四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：

中華民國一〇六年三月三十一日

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

資產負債表

☒全部 ☐健保

民國一〇五年十二月三十一日

及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$187,231	6	\$66,883	2
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	11,360	-	9,856	-
應收票據淨額	877	-	433	-
應收帳款淨額	140,433	4	122,853	4
存 貨	22,927	1	19,738	1
預付款項	3,636	-	3,551	-
其他流動資產	862	-	27	-
流動資產合計	367,326	11	223,341	7
基金及投資				
擴建基金	95,337	3	94,560	3
基金及投資合計	95,337	3	94,560	3
固定資產				
土 地	1,696,768	52	1,741,234	55
房屋及建築設備	1,158,697	35	1,158,201	37
醫療儀器設備	263,791	8	207,495	7
資訊設備	24,576	1	20,958	1
交通運輸設備	10,211	-	8,778	-
器具設備	2,755	-	2,175	-
雜項設備	30,044	1	26,743	1
租賃資產	85,055	3	93,670	3
成 本	3,271,897	100	3,259,254	104
減：累計折舊	(702,217)	(21)	(630,170)	(20)
未完工程	71,685	2	575	-
預付購置固定資產款項	1,000	-	21,421	1
固定資產合計	2,642,365	81	2,651,080	85
其他資產				
存出保證金	2,922	-	2,732	-
代管款項	14,218	-	13,919	-
受限制用途之銀行存款	-	-	8,068	-
分院往來	168,646	5	156,133	5
總院往來	1,625	-	1,118	-
其他資產合計	187,411	5	181,970	5
資 產 總 計	\$3,292,439	100	\$3,150,951	100

主辦會計：

會計主管：

負責人：

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

資產負債表

☒全部 ☐健保

民國一〇五年十二月三十一日

及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及淨值	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
短期借款	\$ -	-	\$29,930	1
一年內到期之長期負債	27,230	1	115,852	4
應付票據	37,726	1	63,313	2
應付帳款	212,853	6	215,094	7
應付所得稅	8,479	-	14,356	-
應付費用	347,888	11	346,950	11
應付租賃款-流動	12,403	1	16,147	1
其他流動負債	39,910	1	37,915	1
流動負債合計	686,489	21	839,557	27
長期負債				
長期借款	444,157	14	204,423	6
應付租賃款-非流動	39,173	1	51,576	2
應付關係人款項	549,950	17	549,950	18
長期負債合計	1,033,280	32	805,949	26
其他負債				
存入保證金	4,501	-	4,811	-
其他負債-互助金	14,218	-	13,919	-
其他負債合計	18,719	-	18,730	-
負債合計	1,738,488	53	1,664,236	53
淨值				
永久受限淨值				
創設基金淨值-永久受限	819,629	25	819,629	26
暫時受限淨值				
累積餘絀-暫時受限	93,560	3	-	-
本期餘絀-暫時受限	1,777	-	94,560	3
未受限淨值				
累積餘絀-未受限	573,526	17	488,099	15
本期餘絀-未受限	65,459	2	84,427	3
淨值合計	1,553,951	47	1,486,715	47
負債及淨值總計	\$3,292,439	100	\$3,150,951	100

主辦會計：

會計主管：

負責人：

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

收支餘絀表

☒全部 ☐健保

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日
及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇五年度		一〇四年度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	\$1,047,883	48	\$1,022,170	46	\$25,713	3
門急診收入-非健保	114,674	5	118,803	5	(4,129)	(3)
住院收入-健保	868,645	40	868,985	39	(340)	-
住院收入-非健保	278,457	13	290,095	13	(11,638)	(4)
其他醫務收入-健保	4,920	-	5,255	-	(335)	(6)
其他醫務收入-非健保	83,144	4	90,368	4	(7,224)	(8)
減：支付點值調整	(126,149)	(6)	(76,799)	(2)	(49,350)	64
健保核減	(62,040)	(3)	(102,222)	(4)	40,182	(39)
醫療優待	(10,969)	(1)	(12,087)	(1)	1,118	(9)
醫務收入淨額	2,198,565	100	2,204,568	100	(6,003)	-
醫務成本						
人事費用	(1,004,256)	(46)	(968,914)	(44)	(35,342)	4
藥品費用	(337,906)	(15)	(330,442)	(15)	(7,464)	2
醫材費用	(340,822)	(16)	(368,891)	(17)	28,069	(8)
折舊費用	(67,530)	(3)	(61,924)	(3)	(5,606)	9
租金費用	(36,458)	(2)	(37,364)	(2)	906	(2)
事務費用	(21,843)	(1)	(20,425)	(1)	(1,418)	7
教育研究發展費用	(74,469)	(3)	(63,696)	(3)	(10,773)	17
醫療社會服務費用	(17,647)	(1)	(17,485)	(1)	(162)	1
其他醫務費用	(169,155)	(8)	(182,839)	(8)	13,684	(7)
醫務成本合計	(2,070,086)	(95)	(2,051,980)	(94)	(18,106)	1
醫務毛利	128,479	5	152,588	6	(24,109)	(16)
管理費用	(66,515)	(3)	(61,068)	(3)	(5,447)	9
醫務利益	61,964	2	91,520	3	(29,556)	(32)
非醫務活動收益						
利息收入	1,056	-	305	-	751	246
股利收入	475	-	365	-	110	30
租金收入	5,828	-	5,397	-	431	8
金融資產評價收入	1,504	-	362	-	1,142	315
捐贈收入-未受限	3,181	-	2,797	-	384	14
捐贈收入-暫時受限	1,330	-	94,560	4	(93,230)	(99)
捐贈收入-暫時受限轉入	-	-	10,034	1	(10,034)	-
其他非醫務收益	32,865	2	34,231	2	(1,366)	(4)
非醫務活動收益合計	46,239	2	148,051	7	(101,812)	(69)
非醫務活動費損						
董事會費用	(3,678)	-	(3,765)	-	87	(2)
利息費用	(18,206)	(1)	(28,080)	(1)	9,874	(35)
捐贈費用	(8,276)	-	(9,530)	-	1,254	(13)
處分固定資產損失	(117)	-	(1,217)	-	1,100	(90)
其他非醫務費損	(1,323)	-	(3,589)	-	2,266	(63)
非醫務活動費損合計	(31,600)	(1)	(46,181)	(1)	14,581	(32)
本期稅前餘絀	76,603	3	193,390	9	(116,787)	(60)
所得稅費用	(9,367)	-	(14,403)	(1)	5,036	(35)
本期稅後餘絀	\$67,236	3	\$178,987	8	\$(111,751)	(62)
本期稅後餘絀-暫時受限	\$1,777		\$94,560		\$(92,783)	
本期稅後餘絀-未受限	\$65,459		\$84,427		\$(18,968)	

主辦會計：

會計主管：

負責人：

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

淨值變動表

☒全部

☐健保

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇五年度	一〇四年度
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	1,777	94,560
暫時受限淨值限制解除轉出	(1,000)	(190,401)
暫時受限淨值增加(減少)總額	-	-
暫時受限期初淨值	94,560	190,401
暫時受限期末淨值	95,337	94,560
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	65,459	84,427
暫時受限淨值限制解除轉入	1,000	190,401
未受限淨值增加(減少)總額	-	-
未受限期初淨值	572,526	297,698
未受限期末淨值	638,985	572,526
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$1,553,951	\$1,486,715

主辦會計：

會計主管：

負責人：

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

現金流量表(續)

☒全部 ☐健保

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇五年度	一〇四年度
(承前頁)		
融資活動之現金流量：		
增加(償還)銀行借款	121,182	(76,553)
擴建基金(增加)減少	(777)	95,841
存入保證金(減少)增加	(310)	302
融資活動之淨現金流入	120,095	19,590
本期現金及約當現金減少數	120,348	21,151
期初現金及約當現金餘額	66,883	45,732
期末現金及約當現金餘額	\$187,231	\$66,883
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$18,169	\$28,112
本期支付所得稅	\$15,243	\$1,320
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	\$27,140	\$251,927
加：期初應付關係人款	549,950	549,950
減：期末應付關係人款	(549,950)	(549,950)
購置土地及建物支付現金	\$27,140	\$251,927
購置設備	\$44,126	\$27,048
加：期初應付租賃款	67,723	81,784
加：期初應付設備款	777	2,890
減：期末應付設備款	(2,116)	(777)
減：期末應付租賃款	(51,576)	(67,723)
減：期初預付設備款退回	(4,380)	-
購置設備支付現金	\$54,554	\$43,222
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款轉列流動負債	\$27,230	\$115,852

主辦會計：

會計主管：

負責人：

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

醫務收入淨額明細表

☒全部 ☐健保

民國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	摘 要	金 額	備 註
醫務收入			
門診收入-健保	藥品收入	\$280,892	
	檢查收入	235,890	
	診察處置收入	270,789	
	職災健檢收入	3,451	
	其他	122,316	
門診收入-非健保	藥品收入	27,131	
	掛號費收入	36,021	
	其他	35,043	
急診收入-健保	藥品收入	8,281	
	其他	126,264	
急診收入-非健保	藥品收入	150	
	掛號費收入	13,848	
	其他	2,481	
住院收入-健保	藥品收入	81,158	
	病房收入	159,894	
	檢查收入	120,765	
	診察處置收入	152,186	
	其他	354,642	
住院收入-非健保	藥品收入	10,266	
	其他	268,191	
其他醫務收入-健保		4,920	
其他醫務收入-非健保		83,144	
醫務收入總額		2,397,723	
減：支付點值調整		(126,149)	
健保核減		(62,040)	
醫療優待		(10,969)	
醫務收入淨額		\$2,198,565	

主辦會計：

會計主管：

負責人：

仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院

醫務成本明細表

☒全部 ☐健保

民國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	金 額		備 註
	小 計	合 計	
醫務成本			
人事費用		\$1,004,256	
藥品費用		337,906	
醫材費用		340,822	
折舊費用		67,530	
租金支出		36,458	
事務費用		21,843	
教育研究發展費用		74,469	
醫療社會服務費用		17,647	
其它醫務費用		169,155	
修繕維護費	\$52,834		
水電費	22,431		
洗滌費	11,218		
其他支出	35,096		
清運費	5,479		
其他	42,097		
醫務成本總額		\$2,070,086	

主辦會計：

會計主管：

負責人：