

台南市立醫院
(委託秀傳醫療社團法人經營)
會計師查核報告

台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營) 公鑒：

台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)民國一〇五年十二月三十一日及民國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民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之損益表及現金流量表，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制準則及財團法人中華民國會計研究發展基金會所公布之財務會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)民國一〇五年十二月三十一日及民國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民國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。

安永聯合會計師事務所

會計師：

李清洲



中華民國一〇六年五月十三日

資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

資 產	附 註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日		負債及社員權益	附 註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
流動資產						流動負債	五				
現金及約當現金	二及四.1	\$738,124,583	66	\$571,473,022	52	應付帳款	四.8	\$368,279,772	33	\$397,017,375	36
應收票據淨額	二	838,598	-	340,641	-	應付所得稅	四.5及五	30,643,393	3	31,676,102	3
應收帳款淨額	二、四.2及五	157,510,729	14	294,344,168	27	應付費用	四.5及五	284,496,992	26	261,707,213	24
其他應收款	五	5,997,137	1	8,535,172	1	其他流動負債	四.5及五	49,052,396	4	103,755,389	9
存貨	二及四.3	45,465,846	4	53,934,392	5	流動負債合計		732,472,403	66	794,156,079	72
其他流動資產		1,437,181	-	1,957,121	-	其他負債					
流動資產合計		949,374,074	85	930,584,516	85	存入保證金		5,474,967	-	4,110,226	-
固定資產	二及四.4					退休金負債		135,791,461	12	113,006,601	10
成本：						長期應付款		7,007,337	1	7,034,037	1
醫療儀器設備		385,091,608	35	363,868,274	33	其他負債合計		148,273,765	13	124,150,864	11
交通運輸設備		7,581,632	1	5,601,632	1	負債總額		880,746,168	79	918,306,943	83
資訊設備		34,893,625	3	33,087,125	3						
雜項設備		25,177,951	2	22,007,951	2	社員權益					
租賃改良物		54,052,977	5	48,189,638	4	保留盈餘					
成本合計		506,797,793	46	472,754,670	43	法定盈餘公積	四.7	117,652,973	11	88,752,080	8
減：累積折舊		(394,630,497)	(35)	(362,296,785)	(33)	未分配盈餘		115,693,570	10	94,291,404	9
預付購置固定資產款項	五	11,672,500	1	13,288,617	1	保留盈餘合計		233,256,543	21	183,043,484	17
固定資產淨額		123,639,796	12	123,746,502	11	社員權益總額		233,256,543	21	183,043,484	17
無形資產	二	25,265,823	2	32,372,848	3						
其他資產						負債及社員權益總額		\$1,114,002,711	100	\$1,101,350,427	100
存出保證金		1,152,000	-	1,407,000	-						
遞延費用		4,705,222	-	4,596,625	-						
遞延所得稅資產-非流動	四.8	9,685,796	1	8,642,936	1						
其他資產合計		15,523,018	1	14,646,561	1						
資產總額		\$1,114,002,711	100	\$1,101,350,427	100						

富 士

主辦會計：

會計主管：

東 亞

董事長：

十 五

台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)

損益表

民國一〇五年及一〇四一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附註	一〇五年度		一〇四年度		差 異	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入	二						
門急診收入—健保		\$1,662,171,446	55	\$1,676,510,815	57	\$(14,339,369)	(1)
門急診收入—非健保		256,593,310	9	223,502,620	8	33,090,690	15
住院收入—健保		1,095,816,736	37	1,063,470,405	36	32,346,331	3
住院收入—非健保		234,580,965	8	197,069,441	7	37,511,524	19
其他醫務收入—健保		4,598,747	-	4,296,299	-	302,448	7
其他醫務收入—非健保		63,372,165	2	59,473,800	2	3,898,365	7
減：支付點值調整		(258,170,527)	(9)	(239,688,930)	(8)	(18,481,597)	8
健保核減		(67,446,712)	(2)	(58,569,672)	(2)	(8,877,040)	15
醫療優待		(6,830,744)	-	(5,728,505)	-	(1,102,239)	19
醫務收入淨額		2,984,685,386	100	2,920,336,273	100	64,349,113	2
醫務成本	四.9						
人事費用		(1,169,906,362)	(39)	(1,128,845,653)	(39)	(41,060,709)	4
藥品費用		(602,904,593)	(20)	(611,701,869)	(21)	8,797,276	(1)
醫材費用		(338,529,641)	(11)	(301,023,837)	(10)	(37,505,804)	12
折舊費用		(38,965,232)	(1)	(35,290,336)	(1)	(3,674,896)	10
攤銷費用		(22,234,707)	(1)	(22,070,999)	(1)	(163,708)	1
租金費用		(29,767,720)	(1)	(48,319,464)	(2)	18,551,744	(38)
教育研究發展費及醫療社會服務費	四.10	(84,881,920)	(3)	(79,961,169)	(3)	(4,920,751)	6
其他醫務費用		(408,595,021)	(14)	(422,288,155)	(14)	13,693,134	(3)
醫務成本		(2,695,785,196)	(90)	(2,649,501,482)	(91)	(46,283,714)	2
醫務毛利		288,900,190	10	270,834,791	9	18,065,399	7
管理費用	四.9	(117,472,240)	(4)	(134,485,148)	(5)	17,012,908	(13)
醫務利益		171,427,950	6	136,349,643	4	35,078,307	26
非醫務活動收益							
利息收入		871,799	-	875,577	-	(3,778)	-
租金收入		1,799,191	-	1,789,665	-	9,526	1
其它非醫務收益		4,665,360	-	4,241,582	-	423,778	10
非醫務活動收益合計		7,336,350	-	6,906,824	-	429,526	6
非醫務活動費損							
捐贈費用		(2,400,000)	-	(1,000,000)	-	(1,400,000)	140
其他損失		(1,500,000)	-	-	-	(1,500,000)	(100)
處分固定資產損失		(195,088)	-	(251,340)	-	56,254	(22)
非醫務活動費損合計		(4,095,088)	-	(1,251,340)	-	(2,843,746)	227
本期稅前淨利		174,669,214	6	142,005,127	4	32,664,087	23
所得稅利益(費用)	二及四.8	(30,164,751)	(1)	(24,140,872)	-	(6,023,879)	25
本期淨利		\$144,504,463	5	\$117,864,255	4	\$26,640,208	23

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)

淨值變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	保留盈餘		合 計
	法定盈餘公積	未分配盈餘	
民國104年1月1日餘額	\$65,179,229	\$80,847,092	\$146,026,321
分配社員紅利	-	(80,847,092)	(80,847,092)
民國104年度稅後淨利	-	117,864,255	117,864,255
提列104年度法定盈餘公積	23,572,851	(23,572,851)	-
民國104年12月31日餘額	88,752,080	94,291,404	183,043,484
分配社員紅利	-	(94,291,404)	(94,291,404)
民國105年度稅後淨利	-	144,504,463	144,504,463
提列105年度法定盈餘公積	28,900,893	(28,900,893)	-
民國105年12月31日餘額	\$117,652,973	\$115,603,570	\$233,256,543

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一〇五年度	一〇四年度
營運活動之現金流量：		
本期稅後淨利	\$144,504,463	\$117,864,255
調整項目：		
支付點值調整	18,326,767	60,002,963
健保核減值調整	6,579,567	(7,852,363)
呆帳費用	1,987,347	1,866,570
折舊費用(含專案支出)	39,837,945	36,026,944
各項攤提及耗竭	22,271,007	22,120,774
處分固定資產損失	195,086	251,340
應收票據淨額(增加)減少	(497,957)	476,338
應收帳款淨額減少(增加)	109,939,758	(46,732,435)
其他應收款減少(增加)	2,538,035	(6,143,387)
存貨減少	8,468,546	3,649,757
其他流動資產減少	519,940	1,671,757
應付帳款(減少)增加	(28,737,603)	72,922,971
退休金負債(減少)增加	(5,055,942)	44,840,802
應付費用增加	22,789,689	28,002,096
應付所得稅(減少)增加	(1,032,709)	10,027,534
其他流動負債(減少)增加	(22,236,075)	23,157,044
遞延所得稅項目變動	(1,022,860)	(7,622,936)
長期應付款減少	(26,700)	(20,000)
營運活動之淨現金流入	319,348,304	354,510,024
投資活動之現金流量：		
購買設備價款	(50,773,301)	(65,987,133)
購買無形資產	(4,296,999)	(2,338,000)
遞延費用增加	(4,954,780)	(3,177,000)
存出保證金減少(增加)	255,000	(160,000)
投資活動之淨現金流出	(59,770,080)	(71,662,133)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	1,364,741	915,625
分配盈餘	(94,291,404)	(80,847,092)
融資活動之淨現金流出	(92,926,663)	(79,931,467)
期初現金及約當現金餘額	166,651,561	202,916,424
期末現金及約當現金餘額	571,473,022	368,556,598
現金流量資訊之補充揭露：	\$738,124,583	\$571,473,022
本期支付所得稅	\$53,868,888	\$87,706
購置固定資產：		
本期增加	\$46,147,125	\$68,336,542
加：期初應付設備款	8,287,319	5,937,910
減：期末應付設備款	(3,661,143)	(8,287,319)
本期購置固定資產價款	\$50,773,301	\$65,987,133

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



10. 醫務收入明細表

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項目	摘要	合計	
		合計	總計
門急診收入-健保	藥品材料收入	\$698,211,457	\$1,662,171,446
	檢驗檢查收入	403,318,602	
	治療處置收入	324,482,047	
	診療收入	234,772,186	
	其他	1,387,154	
門急診收入-非健保	掛號收入	76,734,334	256,593,310
	藥品材料收入	59,773,155	
	檢驗檢查收入	58,127,547	
	治療處置收入	56,283,466	
	其他	5,674,808	
住院收入-健保	治療處置收入	362,941,731	1,095,816,736
	藥品材料收入	288,952,794	
	檢驗檢查收入	226,347,840	
	病房收入	98,458,988	
	診療收入	73,585,632	
住院收入-非健保	其他	45,529,751	234,580,965
	藥品材料收入	134,772,881	
	病房收入	83,640,500	
	治療處置收入	12,960,092	
	檢驗檢查收入	1,277,963	
其他醫務收入-健保	其他	1,929,529	4,598,747
其他醫務收入-非健保			63,372,165
減：支付點值調整			(258,170,527)
健保核減			(67,446,712)
醫療優待			(6,830,744)
合計			\$2,984,685,386

主辦會計：



會計主管：



董事長：



11. 醫務成本明細表

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$1,169,906,362	詳明細表 13
藥品費用	602,904,593	
醫材費用	338,529,641	
保險費用	82,225,820	
退休金費用	64,000,424	
醫療社會服務費用	61,839,863	
折舊費用	38,965,232	
租金費用	29,767,720	
教育研究發展費用	23,042,057	
攤提費用	22,234,707	
其他醫務費用	262,368,777	詳明細表 13
合 計	<u>\$2,695,785,196</u>	

主辦會計：



會計主管：



董事長：

