

安泰醫療社團法人
財務報告暨會計師查核報告
民國105年度及民國104年度

公司地址：屏東縣東港鎮中正路一段210號
電 話：(08)8332120

民國一〇五年財務報告
財務報告目錄

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、綜合損益表	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一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之損益表、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105年及104年12月31日之財務狀況，暨民國105年及104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 6 年 0 4 月 0 7 日



安泰醫療社團法人

資產負債表

民國一〇五年及民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	105年12月31日		104年12月31日		104年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產						
現金及約當現金(附註二及四(一))	\$ 381,460,682	24	\$ 417,180,293	28	\$ 219,827,294	17
應收款項淨額(附註二及四(二))	127,407,270	8	51,179,568	3	62,179,267	4
存貨淨額(附註二及四(三))	26,942,150	2	23,724,492	2	3,679,876	-
預付款項	4,156,550	-	4,296,682	-	55,178,247	3
流動資產合計	539,966,652	34	496,381,035	33	32,414,400	2
非流動資產						
持有至到期日金融資產—非流動	20,000,000	1	20,000,000	1	12,219,595	1
不動產、廠房及設備(附註二、四(四)及六)					16,225,893	1
土地					431,827,787	27
房屋及建築	320,162,662	20	320,162,662	21		
醫療儀器設備	475,550,447	30	455,075,627	31	84,319,349	5
生財器具	556,140,728	35	487,709,616	32	3,344,060	-
租賃資產	20,337,088	1	22,736,944	2	4,536,901	1
未完工程	-	-	48,000,000	3	2,269,995	-
運輸設備	96,698,274	6	57,822,018	4	4,202,779	-
雜項設備	25,613,500	2	24,352,500	2	108,000	-
其他固定資產	21,663,710	1	17,928,710	1	98,781,084	6
預付購置設備款	95,495,316	6	108,389,250	7		
減：累計折舊	6,274,774	-	18,029,999	1	530,608,871	33
減：累計減損	(586,068,045)	(36)	(574,767,711)	(38)		
不動產、廠房及設備合計	1,027,845,155	65	991,416,316	66	615,798,913	39
其他非流動資產					88,404,884	5
未攤銷費用	598,393	-	1,646,982	-	353,619,532	23
存出保證金	22,000	-	17,500	-	1,057,823,329	67
非流動資產合計	1,048,465,548	66	1,013,080,798	67		
資產總計	\$ 1,588,432,200	100	\$ 1,509,461,833	100	\$ 1,588,432,200	100

後附之附註係本財務報表之一部分



負責人



經理人



主辦會計



安泰醫療社團法人

綜合損益表

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	105年度		104年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入合計						
門診收入-健保	\$ 1,094,861,898	56	\$ 1,024,553,373	54	\$ 70,308,525	7
門診收入-非健保	59,930,834	3	61,967,906	3	(2,037,072)	(3)
住院收入-健保	946,771,694	47	902,722,638	47	44,049,056	5
住院收入-非健保	59,135,239	3	53,296,808	3	5,838,431	11
其他醫療收入-健保	37,301,615	2	45,963,406	2	(8,661,791)	(19)
其他醫療收入-非健保	29,915,908	1	12,653,955	1	17,261,953	136
減：支付點值調整	(171,538,977)	(9)	(165,118,447)	(9)	(6,420,530)	4
減：健保核減	(58,415,250)	(3)	(9,912,044)	(1)	(48,503,206)	489
減：醫療優待	(1,201,437)	-	(1,143,166)	-	(58,271)	5
醫務收入合計	1,996,761,524	100	1,924,984,429	100	71,777,095	4
醫務成本合計						
人事費用	896,545,148	45	891,348,970	48	5,196,178	1
藥品費用	387,245,321	19	349,404,443	18	37,840,878	11
醫材費用	215,255,141	11	213,362,915	11	1,892,226	1
折舊費用	63,310,361	3	63,149,654	3	160,707	-
租金費用	13,495,182	1	13,117,276	1	377,906	3
事務費用	157,774,395	8	159,356,404	8	(1,582,009)	(1)
教育研究發展及醫療社會服務費用	53,128,168	3	47,531,812	2	5,596,356	12
其他醫務費用	67,553,239	3	66,312,422	3	1,240,817	2
醫務成本合計	1,854,306,955	93	1,803,583,896	94	50,723,059	3
醫務毛利	142,454,569	7	121,400,533	6	21,054,036	17
管理費用	55,336,862	3	54,938,257	3	398,605	1
醫務利益(損失)	87,117,707	4	66,462,276	3	20,655,431	31
非醫務利益(損失)						
利息收入	1,599,685	-	2,258,878	-	(659,193)	(29)
租金收入	1,573,200	-	1,560,000	-	13,200	1
其他非醫務收益	2,155,356	-	3,984,640	-	(1,829,284)	(46)
董事會費用	(117,000)	-	(66,000)	-	(51,000)	77
利息費用	(62,989)	-	(378,409)	-	315,420	(83)
捐贈費用	(804,200)	-	(495,000)	-	(309,200)	62
兌換損益	(817,347)	-	(203,836)	-	(613,511)	301
處分不動產、廠房及設備損益	(3,653,879)	-	(6,034,363)	-	2,380,484	(39)
其他非醫務損失	(2,795,330)	-	-	-	(2,795,330)	-
非醫務利益(損失)合計	(2,922,504)	-	625,910	-	(3,548,414)	(567)
本期稅前淨利(淨損)	84,195,203	4	67,088,186	3	17,107,017	25
所得稅費用(利益)(附註二及四(八))	(15,089,235)	(1)	(19,269,100)	(1)	4,179,865	(22)
本期稅後淨利(淨損)(附註五)	\$ 69,105,968	3	\$ 47,819,086	2	\$ 21,286,882	45

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人



經理人



主辦會計





安泰醫藥社團法人

社員權益變動表

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

	資本	法定盈餘公積	未分配盈餘	權益總額
民國104年1月1日餘額	\$ 615,798,913	\$ 65,019,873	\$ 260,079,489	\$ 940,898,275
民國104年稅後淨利(淨損)	-	-	47,819,086	47,819,086
提列法定盈餘公積	-	9,563,817	(9,563,817)	-
民國104年12月31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



負責人

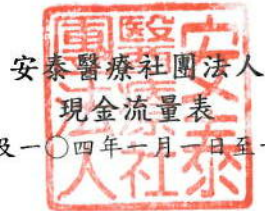


經理人



主辦會計

後附之附註係本財務報表之一部分



安泰醫療社團法人

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

	105年度	104年度
營業活動之現金流量—間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 84,195,203	\$ 67,088,186
調整項目		
支付點值調整	171,538,977	165,118,447
健保核減	58,415,250	9,912,044
折舊費用	65,510,811	65,362,308
攤銷費用	1,048,589	1,172,046
利息費用	62,989	378,409
利息收入	(1,599,685)	(2,258,878)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	3,653,879	6,034,363
應收票據及帳款(增加)減少	(306,166,002)	(82,647,481)
存貨(增加)減少	(3,217,658)	1,071,854
預付款項(增加)減少	140,132	(285,306)
應付票據增加(減少)	50,379,329	38,263,126
應付帳款增加(減少)	(3,933,911)	9,286,033
應付薪資增加(減少)	3,937,328	7,688,257
應付費用增加(減少)	(16,582,520)	17,814,640
其他負債增加(減少)	(7,705,097)	14,896,264
代收代付款項增加(減少)	(197,848)	(62,401)
營運產生之現金流入(流出)	99,479,766	318,831,911
收取之利息	1,583,758	2,258,878
支付之利息	(80,124)	(408,413)
退還(支付)之所得稅	(12,425,106)	(20,654,749)
營業活動之淨現金流入(流出)	88,558,294	300,027,627
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(105,593,529)	(185,060,981)
處分不動產、廠房及設備	-	135,000
存出保證金增加	(4,500)	(7,500)
未攤銷費用	-	(930,000)
投資活動之淨現金流入(流出)	(105,598,029)	(185,863,481)
籌資活動之現金流量		
償還長期借款	-	(2,844,144)
其他應付款—關係人減少	(15,000,000)	3,529,600
應付租賃款減少	(3,679,876)	(6,443,784)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(18,679,876)	(5,758,328)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(35,719,611)	108,405,818
期初現金及約當現金餘額	417,180,293	308,774,475
期末現金及約當現金餘額	\$ 381,460,682	\$ 417,180,293

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人



經理人



主辦會計



安泰醫療社團法人
醫務收入明細表
民國105年度

明細表(表44)

單位：新台幣元

項目	金額
門診收入-健保	\$ 922,517,328
門診收入-非健保	51,153,827
急診收入-健保	172,344,570
急診收入-非健保	8,777,007
住院收入-健保	946,771,694
住院收入-非健保	59,135,239
其他醫務收入-健保	37,301,615
其他醫務收入-非健保	29,915,908
減：支付點值調整	(171,538,977)
減：健保核減	(58,415,250)
減：醫療優待	(1,201,437)
	<u>\$ 1,996,761,524</u>

安泰醫療社團法人
醫務成本明細表
民國105年度

明細表(表45)

單位：新台幣元

項目	金額
人事費用	\$ 896,545,148
藥品費用	387,177,682
藥品存貨盤虧(盈)	67,639
醫材費用	215,254,890
醫材存貨盤虧(盈)	251
折舊費用	63,310,361
租金費用	13,495,182
事務費用	157,774,395
教育研究發展	53,128,168
其他醫務費用	67,553,239
	<u>\$ 1,854,306,955</u>

台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第

10607653

號

會員姓名：陳文炯

事務所電話：25596600

事務所名稱：杏和聯合會計師事務所

事務所統一編號：48965636

事務所地址：台北市承德路一段70-1號13樓之1

委託人統一編號：10187617

會員證書字號：台省會證字第 2036 號

印鑑證明書用途：辦理 安泰醫療社團法人

一〇五年度（自民國 105 年 01 月 01 日至

105 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式	陳文炯	存會印鑑	
-----	-----	------	--

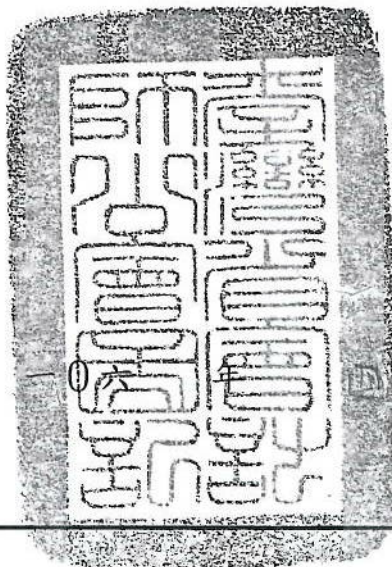
理事長：



核對人：



中華民國



月 十二 日