



資誠

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副本收受者：高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

日期：民國 106 年 10 月 26 日

文號：資會綜字第 17004036 號

主旨：檢送高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)105 學年度及 104 學年度財務報告，敬請鑒核。

說明：

- 一、依據民國 102 年 6 月 7 日發布實施之「全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法」辦理。
- 二、高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)民國 106 年 7 月 31 日之資產負債表暨民國 105 年 8 月 1 日至 106 年 7 月 31 日(105 學年度)之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表、醫療業務收入明細表及醫療業務支出明細表(參閱附表一至六)，在所有重大方面係依據全民健康保險法、私立學校法、學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法、學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定及一般公認會計原則編製，並業經本會計師查核簽證。
高雄市立小港醫院(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)104 學年度財務報告係由其他會計師查核簽證並於民國 105 年 10 月 25 日出具意見書。

資誠聯合會計師事務所

會計師 王 國 華



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
資產負債表
民國106年及105年7月31日

單位：新台幣元

資 產	106年7月31日		105年7月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金	\$ 5,393,943	-	\$ 4,364,526	-
銀行存款	1,424,062,862	71	1,288,110,536	69
應收款項淨額	240,659,254	12	225,906,006	12
存貨	25,651,991	2	22,507,754	1
預付款項及其他	5,388,774	-	6,744,866	-
流動資產合計	<u>1,701,156,824</u>	<u>85</u>	<u>1,547,633,688</u>	<u>82</u>
固定資產				
成本				
房屋及建築	113,421,927	5	157,812,435	8
機械儀器及設備	640,850,599	32	675,493,410	36
運輸及通信設備	15,636,000	1	11,629,000	1
什項設備	105,660,975	5	187,350,382	10
成本合計	<u>875,569,501</u>	<u>43</u>	<u>1,032,285,227</u>	<u>55</u>
減：累計折舊	(667,444,725)	(33)	(789,447,212)	(42)
固定資產淨額	<u>208,124,776</u>	<u>10</u>	<u>242,838,015</u>	<u>13</u>
無形資產				
電腦軟體	8,311,000	-	23,329,000	1
減：累計攤銷	(4,259,428)	-	(20,008,549)	(1)
無形資產淨額	<u>4,051,572</u>	<u>-</u>	<u>3,320,451</u>	<u>-</u>
其他資產				
存出保證金	569,910	-	287,540	-
受限制資產－非流動	94,833,905	5	87,857,773	5
其他資產	-	-	500	-
其他資產合計	<u>95,403,815</u>	<u>5</u>	<u>88,145,813</u>	<u>5</u>
資產總計	<u>\$ 2,008,736,987</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,881,937,967</u>	<u>100</u>
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	\$ 391,171,824	20	\$ 385,137,245	21
預收款項	11,408,454	1	14,523,990	1
代收款項	26,550,720	1	25,891,841	1
流動負債合計	<u>429,130,998</u>	<u>22</u>	<u>425,553,076</u>	<u>23</u>
其他負債				
存入保證金	11,316,731	-	13,094,807	1
應付退休金	91,781,811	5	84,918,497	4
其他負債	562,606	-	261,631	-
其他負債合計	<u>103,661,148</u>	<u>5</u>	<u>98,274,935</u>	<u>5</u>
負債總計	<u>532,792,146</u>	<u>27</u>	<u>523,828,011</u>	<u>28</u>
權益基金及餘絀				
權益基金	575,852,472	52	575,852,472	59
累積餘絀	900,092,369	21	782,257,484	13
權益基金及餘絀合計	<u>1,475,944,841</u>	<u>73</u>	<u>1,358,109,956</u>	<u>72</u>
重大承諾事項及或有事項				
重大之期後事項				
負債、權益基金及餘絀總計	<u>\$ 2,008,736,987</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,881,937,967</u>	<u>100</u>

主辦會計人員：



院長：



附表二

高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
收支餘絀表
民國105年8月1日至106年7月31日(105學年度)
及民國104年8月1日至105年7月31日(104學年度)

單位：新台幣元

項目	105學年度 金額	%	104學年度 金額	%
醫療業務收入				
全民健康保險	\$ 2,248,868,885	91	\$ 2,131,688,153	92
民眾自費	364,522,527	15	348,960,613	15
	2,613,391,412	106	2,480,648,766	107
醫療收入健保核減及點值調整	(133,518,184)	(5)	(140,769,948)	(6)
醫務收入折讓	(20,434,520)	(1)	(21,731,336)	(1)
淨額	2,459,438,708	100	2,318,147,482	100
醫療業務支出				
人事費	(1,039,961,057)	(43)	(1,004,685,215)	(43)
藥劑材料費	(643,250,994)	(26)	(590,201,093)	(26)
醫院作業費	(200,950,948)	(8)	(191,371,384)	(8)
福利費	(90,166,066)	(4)	(86,176,721)	(4)
事務費	(54,259,634)	(2)	(50,974,626)	(2)
其他醫療支出	(125,791,789)	(5)	(119,650,255)	(5)
合計	(2,154,380,488)	(88)	(2,043,059,294)	(88)
醫療業務利益	305,058,220	12	275,088,188	12
醫療業務外收入				
補助收入	35,890,113	1	26,921,642	1
醫療教學收入	920,654	-	1,603,670	-
財務收入	11,671,454	1	12,833,641	1
醫療建教合作收入	4,460,957	-	3,170,685	-
受贈收入	3,183,550	-	3,599,276	-
其他收入	12,463,293	1	12,992,382	1
合計	68,590,021	3	61,121,296	3
醫療業務外支出				
訓練費	(27,156,456)	(1)	(21,655,292)	(1)
研究費	(41,199,765)	(2)	(22,878,435)	(1)
社會服務支出	(12,164,668)	(1)	(11,243,522)	(1)
醫療健教支出	(2,548,968)	-	(1,695,312)	-
市政捐贈支出	(28,778,518)	(1)	(27,144,184)	(1)
其他支出	(5,768,915)	-	(5,419,171)	-
合計	(117,617,290)	(5)	(90,035,916)	(4)
本期餘絀	\$ 256,030,951	10	\$ 246,173,568	11

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
淨值變動表
民國105年8月1日至106年7月31日(105學年度)
及民國104年8月1日至105年7月31日(104學年度)

單位：新台幣元

	權	益	基	金	累	積	餘	絀	合	計
<u>104 學 年 度</u>										
104年8月1日	\$	1,036,304,327	\$	251,659,247	\$	1,287,963,574				
重分類(註)	(	460,451,855)		460,451,855		-				
解繳盈餘		-	(	176,027,186)	(	176,027,186)				
本期餘絀		-		246,173,568		246,173,568				
105年7月31日	\$	575,852,472	\$	782,257,484	\$	1,358,109,956				
<u>105 學 年 度</u>										
105年8月1日	\$	575,852,472	\$	782,257,484	\$	1,358,109,956				
解繳盈餘		-	(	138,196,066)	(	138,196,066)				
本期餘絀		-		256,030,951		256,030,951				
106年7月31日	\$	575,852,472	\$	900,092,369	\$	1,475,944,841				

註：依本醫院之會計制度，104學年度已依權益基金及累積餘絀之實際投入(或繳回)基金及解繳之狀況重分類。

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

現金流量表

民國105年8月1日至106年7月31日(105學年度)
及民國104年8月1日至105年7月31日(104學年度)

單位：新台幣元

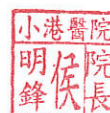
	105 學 年 度	104 學 年 度
<u>營運活動現金流量</u>		
本期餘絀	\$ 256,030,951	\$ 246,173,568
加：不產生現金流出之支出	71,617,258	75,134,776
流動資產調整項目淨(增)減數	(16,541,393)	(32,763,183)
流動負債調整項目淨增(減)數	11,150,582	24,069,913
營運活動淨現金流入	322,257,398	312,615,074
<u>投資活動現金流量</u>		
收回存出保證金收現數	121,962	103,000
減：購置固定資產付現數	(34,952,390)	(25,536,700)
購置無形資產付現數	(3,750,000)	(2,528,000)
支付存出保證金付現數	(404,332)	(192,540)
其他投資活動付現數	(6,975,632)	(6,310,748)
投資活動淨現金流出	(45,960,392)	(34,464,988)
<u>融資活動現金流量</u>		
增加代收款項收現數	60,583,703	7,777,002
收取存入保證金收現數	6,125,377	6,764,776
其他融資活動收現數	-	3,101,207
減：解繳盈餘付現數	(138,196,066)	(176,027,186)
減少代收款項付現數	(59,924,824)	-
退回存入保證金付現數	(7,903,453)	(9,030,024)
其他融資活動付現數	-	(2,389,569)
融資活動淨現金流出	(139,315,263)	(169,803,794)
本期現金及銀行存款增加數	136,981,743	108,346,292
期初現金及銀行存款餘額	1,292,475,062	1,184,128,770
期末現金及銀行存款餘額	\$ 1,429,456,805	\$ 1,292,475,062

(續次頁)

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
現金流量表
民國105年8月1日至106年7月31日(105學年度)
及民國104年8月1日至105年7月31日(104學年度)

單位：新台幣元

	<u>105 學 年 度</u>	<u>104 學 年 度</u>
<u>現金流量之補充資訊</u>		
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產	\$ 33,885,140	\$ 27,523,950
加：期初應付設備款	1,987,250	-
減：期末應付設備款	(920,000)	(1,987,250)
本期支付現金	<u>\$ 34,952,390</u>	<u>\$ 25,536,700</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
醫療業務收入明細表
民國105年8月1日至106年7月31日(105學年度)
及民國104年8月1日至105年7月31日(104學年度)

單位：新台幣元

	<u>105 學 年 度</u>	<u>104 學 年 度</u>
醫療業務收入		
全民健康保險	\$ 2,248,868,885	\$ 2,131,688,153
民眾自費	364,522,527	348,960,613
	2,613,391,412	2,480,648,766
醫療收入健保核減及點值調整	(133,518,184)	(140,769,948)
醫務收入折讓	(20,434,520)	(21,731,336)
合計	<u>\$ 2,459,438,708</u>	<u>\$ 2,318,147,482</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
醫療業務支出明細表
民國105年8月1日至106年7月31日(105學年度)
及民國104年8月1日至105年7月31日(104學年度)

單位：新台幣元

	<u>105 學 年 度</u>	<u>104 學 年 度</u>
醫療業務支出		
人事費	\$ 1,039,961,057	\$ 1,004,685,215
藥劑材料費	643,250,994	590,201,093
醫院作業費	200,950,948	191,371,384
福利費	90,166,066	86,176,721
事務費	54,259,634	50,974,626
其他醫療支出	125,791,789	119,650,255
合計	<u>\$ 2,154,380,488</u>	<u>\$ 2,043,059,294</u>

主辦會計人員：



院長：

