

國泰醫療財團法人國泰綜合醫院 函

地址：台北市大安區仁愛路四段 280 號

承辦人：管理部 會計組 徐憶萍

聯絡電話：(02) 27082121 分機 1213

傳真電話：(02) 27082430

受文者：衛生福利部中央健康保險署

發文日期：中華民國 105 年 10 月 4 日

發文字號：(105)管會字第 1725 號

速別：

密等及解密條件或保密期限：

附件：附件一至六

主旨：檢送本院 104 年度財務報告，如附件，敬請 查收。

說明：依據 貴署 105 年 3 月 25 健保北字第 1051611076 號函辦理。



正本：衛生福利部中央健康保險署

副本：

院長 李發焜

會計師查核報告

國泰醫療財團法人董事會 公鑒：

國泰醫療財團法人民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照醫療法、醫療法施行細則、醫療法人財務報告編製準則暨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，足以允當表達國泰醫療財團法人民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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：徐 榮 煌



中華民國一〇五年四月二十五日

國泰醫療財團法人國泰綜合醫院

資產負債表

中華民國104年及103年12月31日

單位：元

資產 會計科目	104年12月31日		103年12月31日		負債及淨值 會計科目	104年12月31日		103年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	2,815,041,163	53%	2,771,891,789	53%	應付帳款	1,285,595,108	24%	1,210,608,501	23%
備供出售金融資產-流動	252,279,259	5%	61,786,669	1%	其他應付款	874,157,879	16%	771,516,034	15%
應收票據(減除備抵呆帳、備抵支付)	1,433,147,632	27%	1,330,239,745	26%	預收款項	337,812,537	6%	356,650,060	7%
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付)	1,209,000	0%	1,832,600	0%	其他流動負債	1,619,437	0%	735,627	0%
點值調整及備抵保核減後淨額)	942,469,177	18%	1,215,503,831	23%		72,005,255	1%	81,706,780	2%
其他應收款	68,711,450	1%	54,752,823	0%					
存貨	90,179,506	2%	82,401,913	1%					
預付款項	24,610,248	0%	22,252,688	0%	長期負債	82,387,500	2%	224,594,627	4%
其他流動資產	2,434,891	0%	3,121,520	0%	應付租賃負債	82,387,500	2%	104,336,700	2%
					其他長期負債	0	0%	120,257,927	2%
固定資產									
成本	2,409,401,562	45%	2,339,510,727	45%	其他負債	-2,780,570,885	-52%	-2,840,509,226	-55%
土地					退休金負債	73,029,043	1%	122,252,885	2%
房屋及建築設備	904,516,369	17%	904,516,369	17%	存入保證金	3,755,958	0%	3,435,358	0%
醫療儀器設備	1,244,480,609	23%	1,211,941,664	23%	其他什項負債	84,228	0%	103,219	0%
交通運輸設備	2,071,648,211	39%	1,909,114,716	37%	總分院往來	-2,857,440,114	-54%	-2,966,300,688	-57%
雜項設備	28,958,857	1%	27,279,196	1%	負債總值	-1,412,588,277	-27%	-1,405,306,098	-27%
成本合計	4,739,692,519	89%	4,549,359,788	87%	淨值				
減：累計折舊	-2,386,634,323	-45%	-2,300,558,219	-44%	永久受限淨值				
未完工程	56,343,366	1%	90,709,158	2%	創設基金淨值-永久受限	10,000,000	0%	10,000,000	0%
無形資產									
電腦軟體成本	86,652,532	2%	90,025,217	2%	未受限淨值				
	86,652,532	2%	90,025,217	2%	定用途基金淨值-未受限	0	0%	0	0%
其他資產					累積餘絀-未受限	6,635,302,029	125%	6,445,372,563	124%
存出保證金	7,227,941	0%	6,619,249	0%	本期餘絀-未受限	142,881,650	3%	189,929,466	4%
總分院往來	0	0%	0	0%	淨值其他項目				
					金融商品未實現損益	-57,272,204	-1%	-31,948,949	-1%
資產總額	5,318,323,198	100%	5,208,046,982	100%	淨值總額	6,730,911,475	127%	6,613,353,080	127%
					負債及淨值總額	5,318,323,198	100%	5,208,046,982	100%

主辦會計：

會計主管：

負責人：

徐憶萍

徐憶萍

徐憶萍

國泰醫療財團法人國泰綜合醫院

收支餘絀表

中華民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：元

會計科目	104年度		103年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入	4,959,690,680	100%	5,035,028,387	100%	(75,337,707)	-1%
門急診收入-健保	2,408,888,964	49%	2,426,148,195	48%	(17,259,231)	-1%
門急診收入-非健保	776,674,239	16%	751,727,403	15%	24,946,836	3%
住院收入-健保	1,563,524,101	32%	1,621,255,935	32%	(57,731,834)	-4%
住院收入-非健保	626,139,549	13%	629,065,434	12%	(2,925,885)	0%
減：支付點值調整	(320,645,112)	-6%	(252,214,498)	-5%	(68,430,614)	27%
減：健保核減	(112,563,183)	-2%	(145,036,324)	-3%	32,473,141	-22%
減：醫療優待	(26,141,792)	-1%	(20,100,109)	0%	(6,041,683)	30%
其他醫務收入-健保	43,705,434	1%	23,926,820	0%	19,778,614	83%
其他醫務收入-非健保	108,480	0%	255,531	0%	(147,051)	-58%
醫務成本	4,779,723,451	96%	4,790,005,460	95%	(10,282,009)	0%
人事費用	2,098,949,963	42%	2,085,280,618	41%	13,669,345	1%
藥品費用	1,160,934,344	23%	1,201,317,274	24%	(40,382,930)	-3%
醫材費用	688,657,945	14%	673,519,743	13%	15,138,202	2%
折舊費用	111,682,912	2%	107,809,562	2%	3,873,350	4%
租金費用	173,370,175	3%	169,795,336	3%	3,574,839	2%
事務費用	183,615,149	4%	182,840,078	4%	775,071	0%
醫療社會服務費用	32,570,377	1%	31,067,130	1%	1,503,247	5%
教育研究發展費用	220,831,399	4%	220,844,656	4%	(13,257)	0%
其他醫務費用	109,111,187	2%	117,531,063	2%	(8,419,876)	-7%
醫務毛利	179,967,229	4%	245,022,927	5%	(65,055,698)	-27%
管理費用	275,965,508	6%	281,278,280	6%	(5,312,772)	-2%
醫務利益	(95,998,279)	-2%	(36,255,353)	-1%	(59,742,926)	165%
非醫務活動收支	257,398,335	5%	257,303,261	5%	95,074	0%
非醫務活動收益	272,083,045	5%	282,331,419	6%	(10,248,374)	-4%
利息收入	534,221	0%	424,753	0%	109,468	26%
投資收入	52,573,767	1%	37,994,579	1%	14,579,188	38%
租金收入	20,555,058	0%	18,087,429	0%	2,467,629	14%
捐贈收入	7,125,204	0%	47,634,232	1%	(40,509,028)	-85%
其他非醫務收益	191,294,795	4%	178,190,426	4%	13,104,369	7%
非醫務活動費損	14,684,710	0%	25,028,158	0%	(10,343,448)	-41%
董事會費用	124,716	0%	87,328	0%	37,388	43%
利息費用	9,466,816	0%	21,450,471	0%	(11,983,655)	-56%
其他非醫務費損	5,093,178	0%	3,490,359	0%	1,602,819	46%
本期稅前餘絀	161,400,056	3%	221,047,908	4%	(59,647,852)	-27%
所得稅費用	18,518,406	0%	31,118,442	1%	(12,600,036)	-40%
本期餘絀	142,881,650	3%	189,929,466	4%	(47,047,816)	-25%

主辦會計：徐憶萍

會計主管：

負責人：

國泰醫療財團法人國泰綜合醫院

淨值變動表

中華民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：元

項目	104年度	103年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$-	\$-
永久受限淨值增加總額	-	-
永久受限期初淨值	10,000,000	10,000,000
永久受限期末淨值	10,000,000	10,000,000
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	142,881,650	189,929,466
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
未受限淨值增加總額	142,881,650	189,929,466
未受限期初淨值	6,635,302,029	6,445,372,563
未受限期末淨值	6,778,183,679	6,635,302,029
淨值其他項目		
金融商品未實現損益	(57,272,204)	(31,948,949)
期末淨值總額	<u>\$6,730,911,475</u>	<u>\$6,613,353,080</u>

主辦會計：



會計主管：



負責人：



國泰醫療財團法人國泰綜合醫院

現金流量表

中華民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：元

項 目	104年度	103年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	142,811,650	189,929,466
支付點值調整	320,645,112	(24,240,000)
呆帳費用	708,726	0
折舊費用	107,240,416	105,143,837
累折轉其他費用	4,442,496	2,665,725
攤提費用	3,532,883	2,926,068
處分固定資產損失	4,674,959	3,749,237
處分投資利益	(231,142)	(583,327)
應收票據(增加)減少	623,600	(15,000)
應收帳款(增加)減少	(44,605,497)	(314,167,817)
預付款項(增加)減少	(2,357,560)	(18,764,539)
存貨(增加)減少	(7,777,593)	8,293,115
其他應收款(增加)減少	(13,958,627)	10,445,485
其他流動資產(增加)減少	686,629	(2,810,727)
應付帳款增加(減少)	102,641,845	(51,548,624)
其他應付款增加(減少)	(18,837,523)	52,731,289
預收款增加(減少)	883,810	11,000
其他流動負債增加(減少)	(297,563,170)	24,192,630
退休金負債增加(減少)	(49,223,842)	(7,162,482)
其他負債增加(減少)	(18,991)	12,600
總分院往來	108,860,574	118,286,996
營運活動之淨現金(流出)流入	363,178,755	99,094,932
投資活動之現金流量		
出售設備	52,004	146,868,436
購買設備	(236,985,650)	(357,096,346)
處分投資	502,000,000	1,654,120,801
購買投資	(630,000,000)	(1,655,569,613)
存出保證金減少(增加)	(608,692)	(66,400)
投資活動之淨現金流出	(365,542,338)	(211,743,122)
融資活動之現金流量		
長期借款增加(減少)	192,535,573	(123,686,153)
存入保證金增加(減少)	320,600	140,000
融資活動之淨現金流出	192,856,173	(123,546,153)
本期現金及約當現金增加(減少)數	190,492,590	(236,194,343)
期初現金及約當現金餘額	61,786,669	297,981,012
期末現金及約當現金餘額	252,279,259	61,786,669
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	2,910,405	4,279,482
本期支付所得稅	28,743,844	31,119,066
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	83,391,845	114,457,028
僅有部分現金收付投資及融資活動		
固定資產本期增加數	210,604,413	327,190,035
其他應付款	6,453,682	20,034,323
應付租賃負債	19,927,555	9,871,988
支付現金	236,985,650	357,096,346

主辦會計：

徐憶萍

會計主管：

國泰醫院

負責人：

國泰醫院

國泰醫療財團法人國泰綜合醫院

醫務收入明細表

中華民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：元

項目	金額	備註
門診收入-健保	2,197,437,568	
門診收入-非健保	753,322,962	
急診收入-健保	211,451,396	
急診收入-非健保	23,351,277	
住院收入-健保	1,563,524,101	
住院收入-非健保	626,139,549	
其他醫務收入-健保	43,705,434	
其他醫務收入-非健保	108,480	
減：支付點值調整	(320,645,112)	
減：健保核減	(112,563,183)	
減：醫療優待	(26,141,792)	
合計	4,959,690,680	

主辦會計：

徐憶萍

會計主管：

負責人：

國泰醫療財團法人國泰綜合醫院

醫務成本明細表

中華民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：元

項目	金額	備註
人事費用	2,098,949,963	
藥品費用	1,160,934,344	
醫材費用	688,657,945	
折舊費用	111,682,912	
租金費用	173,370,175	
事務費用	183,615,149	
醫療社會服務費用	32,570,377	
教育研究發展費用	220,831,399	
其他醫務費用	109,111,187	
合計	4,779,723,451	

主辦會計：

徐憶萍

會計主管：

負責人：