

105.10.25 勤高 10501258 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副本
收受者：高雄市長大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）

主旨：謹依 貴署規定提報高雄市長大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國 104 及 103 學年度財務報告，敬請鑒核。

說明：

- 一、依據民國 102 年度公告實施之「全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法」辦理。
- 二、高雄市長大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國 105 年及 104 年 7 月 31 日之資產負債表暨民國 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日（民國 104 學年度）及民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日（民國 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 龔 俊 吉



高雄市立大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

平衡表

民國 105 年及 104 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

資產	105 年 7 月 31 日		104 年 7 月 31 日		負債、權益基金及餘絀		105 年 7 月 31 日		104 年 7 月 31 日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產										
現金	\$ 1,462,000	-	\$ 1,352,000	-	應付款項	23	\$ 482,596,983	23	\$ 422,121,809	22
銀行存款	1,010,281,703	48	824,620,292	43	預收款項	2	37,295,132	2	26,557,632	1
應收款項	326,844,208	15	312,608,736	16	代收款項	-	12,205,857	-	11,182,911	1
存貨	47,383,322	2	45,787,114	2	流動負債合計	25	532,097,972	25	459,862,352	24
預付款項及其他	11,341,571	1	11,756,824	1						
流動資產合計	1,397,312,804	66	1,196,124,966	62	其他負債					
固定資產					存入保證金	1	28,369,340	1	28,404,952	2
機械儀器及設備	677,712,785	32	627,247,785	33	應付退休金	3	52,730,864	3	43,027,449	2
運輸及通信設備	4,008,000	-	2,448,000	-	其他	-	2,489,830	-	2,953,653	-
什項設備	100,824,407	5	92,607,457	5	其他負債合計	4	83,590,034	4	74,386,054	4
租賃權益改良物	435,985,600	20	425,705,600	22	負債合計	29	615,688,006	29	534,248,406	28
未完工程	-	-	7,650,000	-						
預付設備款	-	-	2,268,000	-	權益基金及餘絀					
成本合計	1,218,530,792	57	1,157,926,842	60	未指定用途權益基金	58	1,223,042,371	58	1,297,568,000	67
減：累計折舊	553,670,164	26	437,555,092	22	累積餘絀	13	281,160,034	13	91,909,381	5
固定資產淨額	664,860,628	31	720,371,750	38	權益基金及餘絀淨額	71	1,504,202,405	71	1,389,477,381	72
無形資產					負債、權益基金及餘絀總計	100	\$ 2,119,890,411	100	\$ 1,923,725,787	100
電腦軟體	38,397,800	2	36,702,000	2						
減：累計攤銷	34,419,736	2	29,692,929	2						
其他資產										
存出保證金	120,000	-	220,000	-						
受限制資產—非流動	53,618,915	3	-	-						
資產總計	\$ 2,119,890,411	100	\$ 1,923,725,787	100						



主辦會計人員：

院長：

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

收支餘絀表

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

及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	104學年度		103學年度	
	金	%	金	%
醫療業務收入				
全民健康保險	\$2,395,834,746	95	\$2,170,081,473	96
民眾自費	<u>389,909,017</u>	<u>15</u>	<u>332,633,501</u>	<u>15</u>
	2,785,743,763	110	2,502,714,974	111
減：醫療收入健保核減及 點值調整	(246,068,013)	(10)	(242,766,667)	(11)
醫務收入折讓	(<u>12,508,923</u>)	<u>-</u>	(<u>10,151,833</u>)	<u>-</u>
淨 額	<u>2,527,166,827</u>	<u>100</u>	<u>2,249,796,474</u>	<u>100</u>
醫療業務支出				
人事費	894,934,144	35	860,731,555	38
藥劑材料費	828,938,642	33	748,730,125	33
醫院作業費	211,723,707	8	200,360,936	9
福利費	77,475,313	3	75,921,244	4
事務費	61,301,451	3	65,166,106	3
其他醫療支出	<u>130,486,905</u>	<u>5</u>	<u>65,583,734</u>	<u>3</u>
合 計	<u>2,204,860,162</u>	<u>87</u>	<u>2,016,493,700</u>	<u>90</u>
醫療業務利益	<u>322,306,665</u>	<u>13</u>	<u>233,302,774</u>	<u>10</u>
醫療業務外收入				
醫療教學收入	3,874,487	-	3,835,918	-
補助收入	5,601,504	-	648,269	-
受贈收入	3,094,639	-	2,080,000	-
財務收入	9,357,679	-	1,775,339	-
醫療建教合作收入	347,260	-	1,001,483	-
其他收入	<u>16,106,571</u>	<u>1</u>	<u>14,672,210</u>	<u>1</u>
合 計	<u>38,382,140</u>	<u>1</u>	<u>24,013,219</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

	104學年度		103學年度	
	金	額 %	金	額 %
醫療業務外支出				
訓練費	\$ 14,761,357	1	\$ 17,549,349	1
研究費	12,931,349	-	10,043,724	-
社會服務支出	9,544,121	-	7,059,014	-
醫療建教支出	220,610	-	620,876	-
權利金支出	39,467,614	2	37,821,850	2
其他支出	2,603,720	-	2,252,104	-
合計	<u>79,528,771</u>	<u>3</u>	<u>75,346,917</u>	<u>3</u>
本期餘絀	<u>\$ 281,160,034</u>	<u>11</u>	<u>\$ 181,969,076</u>	<u>8</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

淨值變動表

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

及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	未指定用途 權益基金	累積餘絀	權益基金及 餘絀合計
102 學年底餘額	\$ 1,298,968,000	(\$ 90,059,695)	\$ 1,208,908,305
103 學年度餘絀	-	181,969,076	181,969,076
繳回基金	(1,400,000)	-	(1,400,000)
103 學年底餘額	1,297,568,000	91,909,381	1,389,477,381
104 學年度餘絀	-	281,160,034	281,160,034
繳回基金	(74,525,629)	-	(74,525,629)
解繳盈餘	-	(91,909,381)	(91,909,381)
104 學年底餘額	<u>\$ 1,223,042,371</u>	<u>\$ 281,160,034</u>	<u>\$ 1,504,202,405</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

現金流量表

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

及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	104學年度	103學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 281,160,034	\$ 181,969,076
加：不產生現金流出之支出	121,052,929	116,573,692
流動資產調整項目淨增加數	(15,416,427)	(10,103,105)
流動負債調整項目淨增加數	88,093,742	24,792,962
營運活動淨現金流入	<u>474,890,278</u>	<u>313,232,625</u>
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	100,000	-
減：購置固定資產付現數	(65,204,000)	(43,347,525)
購置無形資產付現數	(1,530,800)	(3,635,000)
增加其他投資活動付現數	(53,618,915)	-
投資活動淨現金流出	<u>(120,253,715)</u>	<u>(46,982,525)</u>
融資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	16,420,796	13,218,896
其他融資活動收現數	1,975,185	2,953,653
減：減少代收款項付現數	(1,930,707)	(964,893)
存入保證金付現數	(16,456,408)	(9,966,397)
權益基金繳回數	(74,525,629)	(1,400,000)
解繳盈餘付現數	(91,909,381)	-
其他融資活動付現數	(2,439,008)	-
融資活動淨現金流入(出)	<u>(168,865,152)</u>	<u>3,841,259</u>
本期現金及銀行存款淨流入	185,771,411	270,091,359
期初現金及銀行存款餘額	<u>825,972,292</u>	<u>555,880,933</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 1,011,743,703</u>	<u>\$ 825,972,292</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
購置固定資產	\$ 60,815,000	\$ 49,145,025

(接次頁)

(承前頁)

	<u>104學年度</u>	<u>103學年度</u>
應付工程及設備款(列入應付款項)(增加)減少數	\$ 4,389,000	(\$ 5,797,500)
支付現金	<u>\$ 65,204,000</u>	<u>\$ 43,347,525</u>
購置無形資產	\$ 1,695,800	\$ 3,635,000
應付電腦軟體(列入應付款項)增加	(165,000)	-
支付現金	<u>\$ 1,530,800</u>	<u>\$ 3,635,000</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立大同醫院

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

及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	104 學年度	103 學年度	備	註
醫療業務收入				
全民健康保險	\$ 2,395,834,746	\$ 2,170,081,473		
民眾自費	<u>389,909,017</u>	<u>332,633,501</u>		
	2,785,743,763	2,502,714,974		
減：醫療收入健保核減及點值調整	(246,068,013)	(242,766,667)		
醫務收入折讓	<u>(12,508,923)</u>	<u>(10,151,833)</u>		
合 計	<u>\$ 2,527,166,827</u>	<u>\$ 2,249,796,474</u>		

主辦會計人員：



院 長：



高雄市立大同醫院

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

及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	104 學年度	103 學年度	備	註
醫療業務支出				
人事費	\$ 894,934,144	\$ 860,731,555		
藥劑材料費	828,938,642	748,730,125		
醫院作業費	211,723,707	200,360,936		
福利費	77,475,313	75,921,244		
事務費	61,301,451	65,166,106		
其他醫療支出	130,486,905	65,583,734		
合 計	<u>\$ 2,204,860,162</u>	<u>\$ 2,016,493,700</u>		

主辦會計人員：



院 長：

