

安泰醫療社團法人

財務報表暨會計師查核報告

民國104年度及103年度

地址：屏東縣東港鎮中正路1段210號

電話：(08) 8332120

## 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 5 年 4 月 8 日



單位:新台幣元

	民國104年12月31日		民國103年12月31日		金額	%
	金額	%	金額	%		
資產						
流動資產						
現金及約當現金(附註二、四(一))	\$ 417,180,293	28	\$ 308,774,475	22	\$ 181,564,168	13
應收款項淨額(附註二、四(二))	51,179,568	3	143,562,578	11	52,893,234	4
存貨淨額(附註二、四(三))	23,724,492	2	24,796,346	2	37,393,611	3
預付款項	4,296,682	-	4,011,376	-	24,726,143	2
流動資產合計	496,381,035	33	481,144,775	35	10,941,115	-
基金與長期投資					11,465,628	1
持有至到期日金融資產-非流動	20,000,000	1	20,000,000	1	2,844,144	-
基金與長期投資合計	20,000,000	1	20,000,000	1	6,443,784	-
流動負債					3,679,876	-
應付票據					409,196,442	27
應付帳款					-	-
應付費用					-	-
應付薪資					-	-
應付所得稅款(附註四(九))					-	-
其他流動負債					-	-
一年內到期長期負債(附註四(五))					-	-
一年內到期應付租賃款(附註四(六))					-	-
流動負債合計					3,679,876	-
長期負債					4,536,901	-
長期借款(附註四(五)及(六))					4,536,901	-
應付租賃款(附註四(六))					-	-
土地增值稅準備					-	-
長期負債合計					4,536,901	-
其他負債					3,344,060	-
退休基金負債(附註四(七))					99,319,349	7
應付關係人款(附註五)					4,239,720	1
代收代付款項					108,000	-
存入保證金					-	-
其他負債合計					107,011,129	7
負債總額					520,744,472	34
社員權益					615,798,913	41
出資額(附註四(八))					74,583,690	5
法定公積					298,334,758	20
累積盈虧					988,717,361	66
社員權益總額					1,509,461,833	100
負債及社員權益總額					1,380,930,809	100
其他資產						
存出保證金	17,500	-	10,000	-		
未攤銷費用	1,646,982	-	1,889,028	-		
其他資產合計	1,664,482	-	1,899,028	-		
資產總額	\$ 1,509,461,833	100	\$ 1,380,930,809	100	\$ 1,380,930,809	100



董事長:

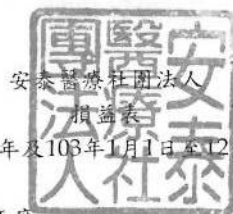


會計主管:



主辦會計:

後附之附註係本財務報表之一部分



安泰醫務社團法人  
損益表  
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

項目	104年度		103年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	1,024,553,373	53	993,260,084	54	31,293,289	3
門急診收入-非健保	61,967,906	3	53,800,634	3	8,167,272	15
住院收入-健保	902,722,638	47	942,387,590	51	(39,664,952)	(4)
住院收入-非健保	53,296,808	3	47,866,845	3	5,429,963	11
其他醫療收入-健保	45,963,406	2	46,910,727	2	(947,321)	(2)
其他醫療收入-非健保	12,653,955	1	12,562,308	1	91,647	1
減:支付點值調整	(165,118,447)	(9)	(166,654,837)	(9)	1,536,390	(1)
減:健保核減	(9,912,044)	-	(90,055,384)	(5)	80,143,340	(89)
減:醫療優待	(1,143,166)	-	(741,646)	-	(401,520)	54
醫務收入合計	1,924,984,429	100	1,839,336,321	100	85,648,108	5
醫務成本						
人事費用	891,348,970	46	823,291,378	45	68,057,592	8
藥品費用	349,404,443	18	340,202,409	18	9,202,034	3
醫材費用	213,362,915	11	196,290,208	11	17,072,707	9
折舊費用	63,149,654	3	69,665,174	5	(6,515,520)	(9)
租金費用	13,117,276	1	14,876,224	1	(1,758,948)	(12)
事務費用	159,356,404	8	157,615,619	9	1,740,785	1
教育研究發展及醫療社會服務費用	47,531,812	3	46,350,179	4	1,181,633	3
其他醫務費用	66,312,422	3	64,494,768	93	1,817,654	3
醫務成本合計	1,803,583,896	94	1,712,785,959	186	90,797,937	5
醫務毛利	121,400,533	6	126,550,362	7	(5,149,829)	(4)
管理費用	54,938,257	3	53,510,996	3	1,427,261	3
醫務利益(損失)	66,462,276	3	73,039,366	4	(6,577,090)	(9)
非醫務活動收益						
利息收入	2,258,878	-	2,239,573	-	19,305	1
租賃收入	1,560,000	-	1,592,000	-	(32,000)	(2)
處分固定資產利益	17,721	-	-	-	17,721	-
兌換盈益	-	-	428,470	-	(428,470)	(100)
其他收入	3,984,640	-	2,547,043	-	1,437,597	56
小計	7,821,239	-	6,807,086	-	1,014,153	15
非醫務活動費損						
董事會費用	66,000	-	66,000	-	-	-
利息費用	378,409	-	840,900	-	(462,491)	(55)
捐贈費用	495,000	-	438,000	-	57,000	-
處分固定資產損失	6,052,084	-	6,106,136	-	(54,052)	-
兌換損失	203,836	-	-	-	-	-
其他損失	-	-	633,900	-	(633,900)	(100)
小計	7,195,329	-	8,084,936	-	(889,607)	(11)
本期稅前淨利(淨損)	67,088,186	3	71,761,516	4	(4,673,330)	(7)
所得稅費用(附註二、四(九))	19,269,100	1	13,950,461	1	5,318,639	38
本期稅後淨利(淨損)	47,819,086	2	57,811,055	3	(9,991,969)	(17)

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計:



會計主管:



董事長:



安泰醫療社團法人

社員權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	出資額	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計
103年01月01日餘額	\$ 615,798,913	\$ 53,457,662	\$ 213,830,645	\$ 883,087,220
103年稅後淨利(淨損)		-	57,811,055	57,811,055
法定盈餘公積	-	11,562,211	(11,562,211)	-
103年12月31日餘額	<u>\$ 615,798,913</u>	<u>\$ 65,019,873</u>	<u>\$ 260,079,489</u>	<u>940,898,275</u>
104年01月01日餘額	615,798,913	65,019,873	260,079,489	940,898,275
104年稅後淨利(淨損)		-	47,819,086	47,819,086
法定盈餘公積	-	9,563,817	(9,563,817)	-
104年12月31日餘額	<u>\$ 615,798,913</u>	<u>\$ 74,583,690</u>	<u>\$ 298,334,758</u>	<u>\$ 988,717,361</u>

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計：



會計主管：



董事長：



安泰醫療社團法人

現金流量表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	104年度	103年度
<b>營運活動之現金流量</b>		
本期稅後淨利	\$ 47,819,086	\$ 57,811,055
調整項目		
支付點值調整	165,118,447	166,654,837
健保核減	9,912,044	90,055,384
折舊費用	65,362,308	72,145,558
各項攤提	1,172,046	1,570,563
處分固定資產損益	6,034,363	6,106,136
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
應收票據及帳款	(82,647,481)	(281,867,134)
存貨淨額	1,071,854	(3,694,096)
預付款項	(285,306)	423,008
應付票據	38,263,126	2,135,015
應付帳款	9,286,033	4,950,581
應付費用	17,784,636	1,268,158
應付薪資	7,688,257	(5,427,163)
其他流動負債	14,896,264	(1,446,007)
應付所得稅款	(1,385,649)	7,576,806
代收代付款項	(62,401)	(528,618)
<b>營運活動之淨現金流入</b>	<u>300,027,627</u>	<u>117,734,083</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
購置固定資產	(185,060,981)	(122,368,567)
出售固定資產價款	135,000	20,000
存出保證金(增加)減少	(7,500)	1,197,900
未攤銷費用增加	(930,000)	(1,332,435)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(185,863,481)</u>	<u>(122,483,102)</u>
<b>融資活動之現金流量</b>		
長期借款減少	(2,844,144)	(5,581,799)
應付租賃款增加(減少)	(6,443,784)	-
存入保證金(減少)	-	(547,000)
應付關係人款增加(減少)	3,529,600	(50,835,000)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(5,758,328)</u>	<u>(56,963,799)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	108,405,818	(61,712,818)
期初現金及約當現金餘額	308,774,475	370,487,293
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 417,180,293</u>	<u>\$ 308,774,475</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 408,413	\$ 885,159
本期支付所得稅	\$ 20,654,749	\$ 6,373,655
<b>同時影響現金及非現金項目之投資活動</b>		
購置固定資產	\$ 185,060,981	\$ 115,107,581
加：應付租賃款減少	-	9,621,587
減：應付設備款增加	-	2,360,601
購買固定資產現金支付數	<u>\$ 185,060,981</u>	<u>\$ 122,368,567</u>
<b>不影響現金流量資訊之投資及融資活動</b>		
一年內到期之長期借款	\$ -	\$ 2,844,144
一年內到期之應付租賃款	\$ 3,679,876	\$ 3,177,803

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計：



會計主管：



董事長：



安泰醫療社團法人

醫務收入明細表

民國104年度



單位：新台幣元

項 目	金 額
門診收入--健保	\$ 875,280,590
門診收入--非健保	57,530,276
急診收入--健保	149,272,783
急診收入--非健保	4,437,630
住院收入--健保	902,722,638
住院收入--非健保	53,296,808
其他醫務收入--健保	45,963,406
其他醫務收入--非健保	12,653,955
減：支付點值調整	(165,118,447)
減：健保核減	(9,912,044)
減：醫療優待	(1,143,166)
	<u>\$ 1,924,984,429</u>



單位：新台幣元

項 目	金 額
人事費用	\$ 891,348,970
藥品費用	349,403,735
藥品存貨盤虧(盈)	708
醫材費用	213,361,689
醫材存貨盤虧(盈)	1,226
折舊費用	63,149,654
租金費用	13,117,276
事務費用	159,356,404
教育研究發展費用	47,531,812
其他醫務費用	66,312,422
	<u>\$ 1,803,583,896</u>