

SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所

Certified Public Accountants



臺灣基督教門諾會
醫療財團法人門諾醫院

民國一〇四年及一〇三年

十二月三十一日

財務報表暨

會計師查核報告

臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院

目 錄

會計師查核報告書	1
資產負債表	2
收支餘絀表	3
淨值變動表	4
現金流量表	5
醫務收入明細表	6
醫務成本明細表	7

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所
Certified Public Accountants



臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院

會計師查核報告

臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院 公鑒：

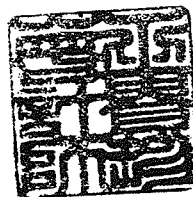
臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果，對上開財務報表表示意見。

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，足以允當表達臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及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。

日正聯合會計師事務所

會計師：



中華民國一〇五年二月二十六日

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 27510306 Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAs & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.

臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院
資產負債表

□全部口健保
單位：新臺幣千元

中華民國104年及103年12月31日

資產	104年12月31日		103年12月31日		負債及淨值總額	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	82,422	1	168,166	3
現金及約當現金	1,505,820	28	1,429,518	28	短期借款				
應收票據(減除備抵)	1,460,500	27	1,399,636	27	應付短期票券				
呆帳後淨額)	120		157		應付票據				
應收帳款(減除備抵)	6,898		1,195		應付帳款	66,113	1	153,208	3
呆帳、備抵支付點值					其他流動負債	16,309		14,958	
調整及備抵健康核減									
減淨額)									
其他金融資產-流動									
存貨	34,932	1	27,390	1					
預付款項									
其他流動資產	3,370		1,140						
基金及投資									
基金	1,668,094	30	1,344,383	25					
公平價值變動列入損益									
之金融資產-非流動	1,658,042	30	1,329,721	25					
公平價值變動列入損益	9,909		14,518						
之金融資產-非流動	143		144						
固定資產					其他負債	145,572	3	122,907	2
土地	2,380,371	42	2,438,055	47	員工退職金準備	112,587	2	104,348	2
房屋及建築設備淨值	890,728	16	838,755	16	存入保證金	32,985	1	18,559	
其他設備淨值	1,156,051	21	1,437,199	28					
其他設備淨值	256,290	5	35,131	1	負債總額	227,994	4	291,073	5
預付購置固定資產款項	27,302		126,970	2	淨值權益	5,283,310	96	4,932,492	95
固定資產淨額					永久受限期末淨值	1,290,239	24	1,290,239	25
無形資產	4,821				暫時受限淨值	1,562,095	28	1,341,154	26
其他資產	2,198		11,609		指定用途基金淨值-未受限	95,946	2	-	
遞延資產			9,401		累計餘絀	2,205,153	40	2,164,288	41
存出保證金	2,198		2,207		本期餘絀	129,877	2	136,811	3
資產總額	5,511,304	100	5,223,565	100	負債及淨值總額	5,511,304	100	5,223,565	100



負責人：



會計主管：



主辦會計：

臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院

收支餘絀表(損益表)

全部 健保

中華民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

項 目	104年度		103年度		差異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入(A)	2,153,979	100	2,147,885	100	6,094	0.28
門急診收入-健保	1,137,700	53	1,126,925	52	10,775	0.96
門急診收入-非健保	193,560	9	180,381	8	13,179	7.31
住院收入-健保	862,508	40	918,813	43	(56,305)	(6.13)
住院收入-非健保	171,035	8	167,057	8	3,978	2.38
其他醫務收入-健保	17,725	1	7,061		10,664	151.03
其他醫務收入-非健保	55,690	2	47,956	2	7,734	16.13
減：醫務收入減項	(284,240)	(13)	(300,307)	(13)	16,067	(5.35)
醫務成本(B)	1,910,946	89	1,910,342	89	604	0.03
人事費用	934,894	43	918,934	43	15,960	1.74
藥品費用	391,130	18	410,661	19	(19,531)	(4.76)
醫材費用	227,951	11	213,511	10	14,440	6.76
折舊及其他設備費用	145,364	7	155,495	7	(10,131)	(6.52)
事務教育研究費用	131,548	6	131,017	6	531	0.41
其他費用	80,059	4	80,724	4	(665)	(0.82)
醫務毛利(C=A-B)	243,033	11	237,543	11	5,490	2.31
管理費用(D)	156,812	7	152,811	7	4,001	2.62
醫務利益(損失)(E=C-D)	86,221	4	84,732	4	1,489	1.76
非醫務活動收益(F)	379,522	18	363,961	17	15,561	4.28
利息收入	39,125	2	34,435	2	4,690	13.62
租金收入	7,854		7,033		821	11.67
研究計畫收入						
捐贈收入	319,960	15	312,107	15	7,853	2.52
其他非醫務收益	12,583	1	10,386		2,197	21.15
非醫務活動費損(G)	19,142	1	13,331	1	5,811	43.59
利息費用						
租金費用						
研究計畫費用						
捐贈費用	368		253		115	45.45
其他非醫務費損	18,774	1	13,078	1	5,696	43.55
非醫務利益(損失)(H=F-G)	360,380	17	350,630	16	9,750	2.78
本期稅前餘絀(I=E+H)	446,600	21	435,362	20	11,238	2.58
所得稅費用(J)						
本期稅後餘絀(K=I-J)	446,600	21	435,362	20	11,238	2.58

主辦會計：



會計主管：



負責人



臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院
淨值變動表

全部 健保

中華民國104年及103年12月31日

單位：新臺幣千元

項目	104	103
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	1,290,239	1,290,239
永久受限期末淨值	1,290,239	1,290,239
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	316,723	298,552
暫時受限淨值限制解除轉出	(95,782)	(194,346)
暫時受限淨值增加總額	220,941	104,206
暫時受限期初淨值	1,341,154	1,236,948
暫時受限期末淨值	1,562,095	1,341,154
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	129,877	136,810
暫時受限淨值限制解除轉入	95,782	194,345
轉出至壽豐分院及護理機會	(95,782)	(194,345)
未受限淨值增加總額	129,877	136,810
未受限期初淨值	2,301,099	2,164,289
未受限期末淨值	2,430,976	2,301,099
期末淨值總額	5,283,310	4,932,492

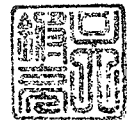
主辦會計：



會計主管：



負責人：



臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院
現金流量表

全部 健保

中華民國104及103年12月31日

單位：新臺幣千元

項 目	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅後餘絀	446,600	435,362
折舊費用	243,850	249,822
各項攤提	1,953	8,756
投資損失	4,609	94
出售固定資產損失(利得)		
報廢損失	27,002	42,154
應收票據及帳款減少(增加)	(5,666)	265
存貨減少(增加)	(7,542)	6,091
其他流動資產增加	(2,230)	(24)
應付票據及帳款減少	(87,095)	(13,815)
其他流動負債增加(減少)	1,351	(67,347)
員工退職金準備增加(減少)	8,239	(1,146)
營業活動之淨現金流入	631,071	660,212
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款增加		
無形資產增加	(1,483)	
購置固定資產	(255,266)	(469,941)
出售固定資產	428	59
存出保證金減少	9	1,995
未攤銷費用增加		(6,104)
投資活動之淨現金流出	(256,312)	(473,991)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	14,426	(2,007)
基金增加	(328,321)	(64,248)
融資活動之淨現金流出	(313,895)	(66,255)
本期現金及約當現金增加數	60,864	119,966
期初現金及約當現金餘額	1,399,636	1,279,670
期末現金及約當現金餘額	1,460,500	1,399,636
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化之利息)		
本期支付所得稅		
不影響現金流量之投資及融資活動：		
(一)一年內到期之長期借款		
(二)以現金及長期付票據購買房地		

主辦會計：



會計主管：



負責人：



臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院
醫務收入明細表

全部 健保

中華民國104年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	1,018,599	
門診收入-非健保	182,351	
急診收入-健保	119,101	
急診收入-非健保	11,209	
住院收入-健保	862,508	
住院收入-非健保	171,035	
其他醫務收入-健保	17,725	
其他醫務收入-非健保	55,690	
醫務收入減項	(284,240)	
合計	2,153,979	

中華民國103年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	1,011,631	
門診收入-非健保	169,678	
急診收入-健保	115,294	
急診收入-非健保	10,703	
住院收入-健保	918,813	
住院收入-非健保	167,057	
其他醫務收入-健保	7,061	
其他醫務收入-非健保	47,956	
醫務收入減項	(300,307)	
合計	2,147,885	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



臺灣基督教門諾會醫療財團法人門諾醫院
醫務成本明細表

全部 健保

中華民國104年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
人事費用	934,894	
藥品費用	391,130	
醫材費用	227,951	
折舊費用及其他設備費用	145,364	
事務教育研究費用	131,548	
其他費用	80,059	
合計	1,910,946	

中華民國103年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
人事費用	918,934	
藥品費用	410,661	
醫材費用	213,511	
折舊費用及其他設備費用	155,495	
事務教育研究費用	131,017	
其他費用	80,724	
合計	1,910,342	

主辦會計：



會計主管：



負責人：

