

臺北市立萬芳醫院—
委託財團法人臺北醫學大學辦理
醫事機構財務報表
民國一〇三學年度
及民國一〇二學年度

地址：台北市文山區興隆路三段 111 號
電話：2930—7930

財務報表
目 錄

項 目	頁 次
一、 封面	1
二、 目錄	2
三、 會計師查核報告	3
四、 資產負債表	4
五、 收支餘絀表	5
六、 淨值變動表	6
七、 現金流量表	7
八、 醫務收入明細表	8
九、 醫務成本明細表	9

會計師查核報告

財團法人臺北醫學大學董事會 公鑒：

臺北市立萬芳醫院一委託財團法人臺北醫學大學辦理民國一〇四年七月三十一日及民國一〇三年七月三十一日之資產負債表、民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日(民國一〇三學年度)及民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日(民國一〇二學年度)之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，暨民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日(民國一〇三學年度)之醫務收入明細表及醫務成本明細表，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學校財團法人及所設私立專科以上學校財務報表應行注意事項暨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、全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法及一般公認會計原則編製，足以允當表達臺北市立萬芳醫院一委託財團法人臺北醫學大學辦理民國一〇四年七月三十一日及民國一〇三年七月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日(民國一〇三學年度)及民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日(民國一〇二學年度)之經營成果與現金流量。

安永聯合會計師事務所

金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0930133943 號

金管證六字第 0970038990 號

徐 榮 煌

會計師：

黃 建 澤

中華民國一〇四年九月二十二日

臺北市立萬安醫院—臺北財團法人慈濟醫學大學附屬

資產負債表

民國一〇四年七月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	一〇四年七月三十一日		一〇三年七月三十一日		負債及淨值	一〇四年七月三十一日		一〇三年七月三十一日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$571,311	31	\$478,990	27	應付票據	\$15,861	1	\$18,958	1
應收票據	2,325	-	1,170	-	應付帳款	212,900	11	215,679	12
應收帳款	452,990	25	452,028	25	應付費用	381,964	21	385,846	21
其他應收款	16,334	1	6,625	-	其他應付款	40,393	2	7,663	-
存貨	90,875	5	92,385	5	預收款項	21,385	1	20,000	1
其他流動資產	35,773	2	32,424	2	其他流動負債	20,807	1	26,124	2
流動資產小計	1,169,608	64	1,065,622	59	流動負債小計	693,310	37	674,270	37
基金及投資					長期負債				
特種基金	84,546	5	77,593	4	長期應付款項	52,045	3	65,595	4
					長期負債小計	52,045	3	65,595	4
固定資產					其他負債				
房屋及建築設備	445,967	24	442,804	24	退休基金負債	121,262	7	119,990	7
醫療儀器設備	1,287,768	70	1,291,931	71	存入保證金	40,682	2	38,108	2
交通運輸設備	9,790	-	12,020	1	其他負債-其他	74,364	4	69,766	4
雜項設備	358,101	20	368,944	21	其他負債小計	236,308	13	227,864	13
成本小計	2,101,626	114	2,115,699	117	負債總額	981,663	53	967,639	54
減：累計折舊	(1,595,265)	(87)	(1,481,715)	(82)	淨值				
預付購置固定資產款項	34,056	2	5,057	-	暫時受限淨值	10,182	1	7,827	-
固定資產淨額	540,417	29	639,041	35	未受限淨值				
其他資產					累積撥款-未受限	697,598	38	659,680	36
遞延資產	39,892	2	32,065	2	本期撥款-未受限	146,002	8	179,148	10
存出保證金	982	-	1,973	-	未受限淨值小計	843,600	46	838,828	46
其他資產小計	40,874	2	34,038	2	淨值總額	853,782	47	846,655	46
資產總額	\$1,835,445	100	\$1,814,294	100	負債及淨值總額	\$1,835,445	100	\$1,814,294	100

主審會計：

會計主管：

負責人：

院長連吉時

會計主管：

會計主管：

臺北市立萬芳醫院—委託財團法人臺北醫學大學辦理
收支餘絀表

民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日
及民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇三學年度		一〇二學年度		差異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	\$2,296,685	52	\$2,241,823	52	\$54,862	2
門急診收入-非健保	560,698	13	529,639	12	31,059	6
住院收入-健保	1,471,855	33	1,496,209	35	(24,354)	(2)
住院收入-非健保	419,181	10	420,574	10	(1,393)	-
其他醫務收入-非健保	48,422	1	54,683	1	(6,261)	(11)
減：健保支付點值調整數	(332,366)	(8)	(339,638)	(8)	7,272	(2)
減：健保核減數	(58,971)	(1)	(96,793)	(2)	37,822	(39)
減：醫務收入折讓	(11,673)	-	(12,336)	-	663	(5)
醫務收入淨額	4,393,831	100	4,294,161	100	99,670	2
醫務成本						
人事成本	2,253,467	51	2,166,881	50	86,586	4
藥品成本	823,175	19	840,670	20	(17,495)	(2)
衛材成本	438,164	10	432,751	10	5,413	1
其他材料費	103,303	2	102,395	2	908	1
管理費用	762,481	18	730,613	18	31,868	4
醫務成本合計	4,380,590	100	4,273,310	100	107,280	3
醫務餘絀	13,241	-	20,851	-	(7,610)	(36)
非醫務活動收入						
利息收入	3,299	-	2,519	-	780	31
教學研究收入	121,320	3	128,720	3	(7,400)	(6)
受贈收入	8,834	-	36,464	1	(27,630)	(76)
其他收入	111,365	3	127,375	3	(16,010)	(13)
非醫務活動收入小計	244,818	6	295,078	7	(50,260)	(17)
非醫務活動支出						
利息支出	3,824	-	3,043	-	781	26
教學研究支出	89,501	2	105,502	2	(16,001)	(15)
其他支出	18,732	1	28,236	1	(9,504)	(34)
非醫務活動支出小計	112,057	3	136,781	3	(24,724)	(18)
非醫務餘絀	132,761	3	158,297	4	(25,536)	(16)
本期稅前餘絀	146,002	3	179,148	4	(33,146)	(19)
所得稅費用(利益)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀	\$146,002	3	\$179,148	4	\$(33,146)	(19)

主辦會計：

會計室主任
林金水

會計主管：

會計室主任
林金水

負責人：

院長連吉時

臺北市立萬芳醫院 委託財團法人臺北醫學大學辦理

價值變動表

民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日
及民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日

單位:新台幣千元

項目	一〇三學年度	一〇二學年度
暫時受限淨值增加(減少)總額	\$2,355	\$736
暫時受限期初淨值	7,827	7,091
暫時受限期末淨值	10,182	7,827
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	146,002	179,148
未受限淨值轉出	(141,230)	(231,332)
未受限淨值增加(減少)總額	4,772	(52,184)
未受限期初淨值	838,828	891,012
未受限期末淨值	843,600	838,828
期末淨值總額	\$853,782	\$846,655

主辦會計：

會計室主任 林曉雲

會計主管：

會計室主任 林曉雲

負責人：

院長 連吉時

臺北市立萬芳醫院 委託財團法人臺灣醫學大學辦理

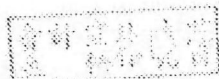
現金流量表

民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日
及民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日

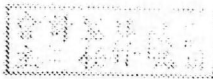
單位：新台幣千元

項 目	一〇三學年度	一〇二學年度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$146,002	\$179,148
調整項目：		
健保支付點值調整數	332,366	339,638
健保核減數	58,971	96,793
呆帳費用	2,476	1,587
折舊費用及攤銷費用	236,489	251,849
固定資產報廢損失	8,765	18,623
受贈收入	(8,633)	(6,022)
以特種基金支付之經常門	6,297	5,302
特種基金產生之利息收入	(19)	(15)
應收款項(增加)減少	(395,930)	(409,606)
其他應收款(增加)減少	(9,709)	18,312
存貨(增加)減少	1,510	(11,513)
其他流動資產(增加)減少	(3,349)	(1,025)
應付帳款增加(減少)	(2,779)	18,963
應付費用增加(減少)	(3,882)	22,700
預收款項增加(減少)	1,385	(14,976)
其他流動負債增加(減少)	(4,714)	9,208
長期應付款項增加(減少)	(5,049)	(18,588)
退休金負債增加(減少)	1,272	(1,577)
營運活動之淨現金流入(出)	361,469	498,801
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(100,491)	(69,292)
存出保證金(增加)減少	991	440
遞延資產(增加)減少	(32,744)	(21,564)
投資活動之淨現金流入(出)	(132,244)	(90,416)
融資活動之現金流量		
其他流動負債增加(減少)	(603)	715
存入保證金增加(減少)	2,574	4,263
累積餘絀繳回數	(138,875)	(230,596)
融資活動之淨現金流入(出)	(136,904)	(225,618)
本期現金及約當現金增加(減少)數	92,321	182,767
期初現金及約當現金餘額	478,990	296,223
期末現金及約當現金餘額	\$571,311	\$478,990
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$3,824	\$3,043
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期應付款項轉列應付款項	\$15,861	\$18,958

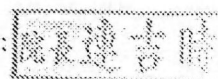
主辦會計：



會計主管：



負責人：



臺北市立萬芳醫院—委託財團法人臺北醫學大學辦理

醫務收入明細表

民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日

單位：新台幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	\$2,083,926	
門診收入-非健保	541,167	
急診收入-健保	212,759	
急診收入-非健保	19,531	
住院收入-健保	1,471,855	
住院收入-非健保	419,181	
其他醫務收入-非健保	48,422	
醫務收入總額	4,796,841	
減：健保支付點值調整數	332,366	
健保核減數	58,971	
醫務收入折讓	11,673	
醫務收入淨額	\$4,393,831	

主辦會計：

會計室林曉蕾

會計主管：

會計室林曉蕾

負責人：

院長連吉時

臺北市立萬芳醫院—委託財團法人臺北醫學大學辦理

醫務成本明細表

民國一〇三年八月一日至民國一〇四年七月三十一日

單位：新台幣千元

項目	金額	備註
人事成本	\$2,253,467	
藥品成本	823,175	
衛材成本	438,164	
其他材料費	103,303	
管理費用	762,481	
醫務成本合計	<u>\$4,380,590</u>	

主辦會計：

會計室林曉雲
主任會計師

會計主管：

會計室林曉雲
主任會計師

負責人：

院長連吉時