

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)
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：新北市中和區中正路 291 號
電話：2249-0088

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：

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)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，足以允當表達衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)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

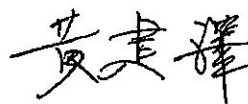
金管證六字第 0970038990 號

徐榮煌



會計師：

黃建澤



中華民國一〇四年九月二十二日

衛生福利部（興建經營）

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	\$431,533	7	\$377,957	7	應付票據	\$74,022	1	\$113,066	2
應收票據淨額	35	-	399	-	應付帳款	356,954	6	351,178	6
應收帳款淨額	523,859	9	477,358	8	應付費用	547,897	9	563,839	10
其他應收款	20,707	-	26,208	-	其他應付款	14,088	-	306,086	5
存貨	91,220	2	85,005	2	預收款項	34,385	1	66,238	1
預付款項	5,716	-	4,535	-	其他流動負債	42,739	1	42,376	1
其他流動資產	1,071	-	323	-	流動負債小計	1,070,085	18	1,442,783	25
流動資產小計	1,074,141	18	971,785	17					
基金及投資					長期負債				
特種基金	81,566	1	132,395	2	長期應付款項	331,226	6	188,161	3
固定資產					其他負債				
房屋及建築設備	4,454,645	76	4,415,533	76	存入保證金	63,426	1	31,951	1
醫療設備設備	1,291,632	22	1,144,051	19	其他負債-其他	42,304	1	35,487	1
交通運輸設備	4,696	-	4,696	-	其他負債小計	105,730	2	67,438	1
資訊設備	180,765	3	160,055	3	負債總額	1,507,041	26	1,698,382	29
雜項設備	143,534	2	120,454	2					
租賃資產	91,656	2	-	-	淨值				
成本小計	6,166,928	105	5,844,789	100	暫時受限淨值	2,945,650	50	3,165,175	54
減：累計折舊	(1,531,478)	(26)	(1,182,595)	(20)	未受限淨值				
備付帳款固定資產款項	37,719	1	16,582	-	累積盈餘-未受限	1,015,518	17	521,862	9
固定資產淨額	4,673,169	80	4,678,776	80	本期盈餘-未受限	404,282	7	436,011	8
其他資產					未受限淨值小計	1,419,800	24	957,873	17
遞延資產	40,731	1	36,358	1	淨值總額	4,365,450	74	4,123,048	71
存出保證金	2,884	-	2,116	-					
其他資產小計	43,615	1	38,474	1					
資產總額	\$5,872,491	100	\$5,821,430	100	負債及淨值總額	\$5,872,491	100	\$5,821,430	100

主辦會計：

張家豪

會計主管：

周春蘭

負責人：

院長 李飛鵬

衛生福利部雙和醫院（大學興建經營）

民國一〇三年八月三十一日
及民國一〇二年八月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇三學年度		一〇二學年度		差異數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	\$2,731,264	49	\$2,596,632	51	\$134,632	5
門急診收入-非健保	644,478	12	614,709	12	29,769	5
住院收入-健保	2,069,272	37	1,965,958	38	103,314	5
住院收入-非健保	677,197	12	528,726	10	148,471	28
其他醫務收入-非健保	46,243	1	56,118	1	(9,875)	(18)
減：支付點值調整數	(411,787)	(7)	(402,256)	(8)	(9,531)	2
減：健保核減數	(135,808)	(3)	(159,523)	(3)	23,715	(15)
減：醫務收入折讓	(54,036)	(1)	(48,571)	(1)	(5,465)	11
醫務收入淨額	5,566,823	100	5,151,793	100	415,030	8
醫務成本						
人事成本	2,580,727	46	2,454,672	48	126,055	5
藥品成本	1,068,718	19	997,547	19	71,171	7
衛材成本	567,562	10	499,958	10	67,604	14
其他材料費	122,101	2	106,909	2	15,192	14
管理費用	976,349	18	840,294	16	136,055	16
醫務成本合計數	5,315,457	95	4,899,380	95	416,077	8
醫務餘絀	251,366	5	252,413	5	(1,047)	-
非醫務活動收入						
利息收入	1,349	-	1,140	-	209	18
教學研究收入	114,422	2	84,699	1	29,723	35
捐贈收入	49,724	1	107,505	2	(57,781)	(54)
其他收入	132,829	2	107,577	2	25,252	23
非醫務活動收入小計	298,324	5	300,921	5	(2,597)	(1)
非醫務活動支出						
利息支出	40,931	1	39,469	1	1,462	4
教學研究支出	73,760	1	68,770	1	4,990	7
其他支出	30,717	1	9,084	-	21,633	238
非醫務活動支出小計	145,408	3	117,323	2	28,085	24
非醫務餘絀	152,916	2	183,598	3	(30,682)	(17)
本期稅前餘絀	404,282	7	436,011	8	(31,729)	(7)
所得稅費用	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀	\$404,282	7	\$436,011	8	\$(31,729)	(7)

主辦會計：

張家倫

會計主管：

會計室主任 周春蘭

負責人：

院長 李飛鵬

衛生福利部雙和醫院（暨附屬醫學大學興建經營）

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		
暫時受限淨值增加(減少)	\$(161,880)	\$296,288
未受限淨值轉入	(57,645)	(5,470)
暫時受限淨值增加(減少)總額	(219,525)	290,818
暫時受限期初淨值	3,165,175	2,874,357
暫時受限期末淨值	2,945,650	3,165,175
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	404,282	436,011
未受限淨值轉入	57,645	5,470
未受限淨值增加總額	461,927	441,481
未受限期初淨值	957,873	516,392
未受限期末淨值	1,419,800	957,873
期末淨值總額	\$4,365,450	\$4,123,048

主辦會計：張家豪

會計主管：會計室主任 周春蘭

負責人：院長 李飛鵬

衛生福利部雙和醫院（大學興建經營）

民國一〇三年八月三十一日
及民國一〇二年八月三十一日

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	\$404,282	\$436,011
調整項目：		
支付點值調整數	411,787	402,256
健保減核數	135,808	159,523
呆帳費用	5,529	5,220
折舊及攤銷費用	394,925	275,735
捐贈收入	(73,830)	(108,871)
特種基金產生之利息收入	(314)	(273)
以特種基金支付之經常費	110,238	108,239
處分固定資產(利益)損失	(542)	862
應收款項增加	(599,261)	(649,702)
其他應收款(增加)減少	5,501	(7,837)
存貨(增加)減少	(6,215)	(18,032)
預付款項(增加)減少	(1,181)	1,224
其他流動資產(增加)減少	(748)	1,181
應付票據(減少)增加	156	(478)
應付帳款(減少)增加	5,776	44,585
應付費用(減少)增加	(15,942)	65,397
其他應付款(減少)增加	(1,084)	946
預收款項(減少)增加	(31,853)	25,754
其他流動負債(減少)增加	363	6,395
營運活動之淨現金流入	743,395	748,135
投資活動之現金流量		
出售固定資產價款	199	17
購置固定資產	(514,883)	(997,165)
存出保證金(增加)減少	(768)	1,052
遞延資產增加	(43,962)	(42,672)
投資活動之淨現金流出	(559,414)	(1,038,768)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加	31,475	6,731
未指定用途權益基金(繳回)撥充數	(161,880)	296,288
融資活動之淨現金流出	(130,405)	303,019
本期現金及約當現金增加(減少)數	53,576	12,386
期初現金及約當現金餘額	377,957	365,571
期末現金及約當現金餘額	\$431,533	\$377,957
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$40,931	\$39,469

主辦會計：

張家慶

會計主管：

會計室 周春蘭
主 任

負責人：

院長 李飛鵬

衛生福利部雙和醫院（國立陽明大學興建經營）

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	\$2,420,009	
門診收入-非健保	601,921	
急診收入-健保	311,255	
急診收入-非健保	42,557	
住院收入-健保	2,069,272	
住院收入-非健保	677,197	
其他醫務收入-非健保	46,243	
醫務收入總額	6,168,454	
減：支付點值調整數	(411,787)	
健保核減數	(135,808)	
醫務收入折讓	(54,036)	
醫務收入淨額	\$5,566,823	

主辦會計：張家寶

會計主管：會計室主任 周春蘭

負責人：院長 李飛鵬

衛生福利部雙和醫院（暨附屬醫學大學興建經營）

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	合計	備註
人事成本	\$2,580,727	
藥品成本	1,068,718	
衛材成本	567,562	
其他材料費	122,101	
管理費用	976,349	
醫務成本合計	<u>\$5,315,457</u>	

主辦會計：張家豪

會計主管：會計室主任 周春蘭

負責人：院長 李飛鵬

