

秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院

會計師查核報告

秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院 公鑒：

秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院民國一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之損益表及現金流量表，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。秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院民國一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之損益表及現金流量表，係由其他會計師查核，並於民國一〇三年五月二十日出具無保留意見之查核報告。

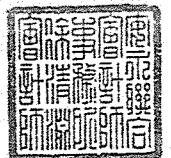
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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制準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國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。

安永聯合會計師事務所

會計師：

李清洲



中華民國一〇四年五月二十七日



民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

資產	附註	103年12月31日		102年12月31日		附註	103年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產										
現金及約當現金	二及四.1	\$536,765,630	22	\$164,318,457	8	流動負債			\$2,000,000	-
應收帳款淨額	二	4,237,461	-	2,521,274	-	應付票據	五		326,152,884	13
應收帳款淨額	二及四.2	334,204,208	14	358,447,451	18	應付帳款			6,111,954	-
其他應收款	五	36,116,138	1	40,299,013	2	應付所得稅			309,781,812	13
存貨	二及四.3	58,996,776	2	53,327,827	3	其他應付款項	四.7及五		138,526,454	6
預付款項		37,736,041	2	61,303,141	3	其他流動負債	四.8及五		21,139,390	1
其他流動資產		34,170	-	112,666	-	流動負債合計	四.9及五		803,712,494	33
流動資產合計		1,008,091,024	41	680,329,829	34	長期負債			80,000,000	3
基金及投資						長期借款	四.10		14,000,000	1
以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.4	20,386,530	1	15,000,000	1	各項準備			9,351,894	-
固定資產	二及四.5					土地增值稅準備			9,351,894	-
成本：						其他負債				
土地		500,420,141	21	222,731,141	11	存入保證金	二		19,149,777	1
房屋及建築設備		1,009,289,443	42	1,013,726,482	51	退休金負債	五		253,282,500	10
醫療儀器設備		32,376,527	1	32,026,527	2	應付關係人款項			135,115,588	6
交通運輸設備		57,073,999	2	54,230,549	3	其他			531,090	-
資訊設備		183,269,138	8	185,847,907	9	其他負債合計			408,128,955	20
雜項設備		478,403,317	20	478,403,317	24	負債總計			1,301,193,343	53
租賃改良物		2,483,583,706	103	2,487,386,064	125	社員權益	四.11		937,000,000	39
成本合計		(1,382,406,944)	(57)	(1,377,866,929)	(70)	出資額			100,111,772	4
減：累積折舊		151,752,621	6	74,172,389	4	保留盈餘	二		104,095,967	4
未完工程		14,361,350	1	8,799,906	1	法定盈餘公積	四.12		144,779,050	7
預付購置固定資產款項		1,267,270,733	53	1,192,491,430	60	未分配盈餘			204,207,739	8
固定資產淨額	二	62,504,335	3	43,398,390	2	小計			1,141,207,739	47
無形資產	四.6					社員權益總額			978,389,126	49
其他資產						負債及社員權益總額			\$2,442,401,082	100
存出保證金		4,522,580	-	2,740,590	-				\$1,978,822,593	100
受限制資產		12,000,000	-	12,000,000	1					
遞延費用		56,082,991	2	32,862,354	2					
遞延所得稅資產		11,542,889	-	-	-					
其他資產合計	四.12	84,148,460	2	47,602,944	3					
資產總額		\$2,442,401,082	100	\$1,978,822,593	100					

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：

會計主管：



董事長：



民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	103年度		102年度		差 異	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入							
門急診收入—健保		\$1,699,568,788	48	\$1,686,806,050	49	\$12,762,738	1
門急診收入—非健保		339,574,201	10	315,713,344	9	23,860,857	8
住院收入—健保		1,430,089,534	40	1,334,338,083	39	95,751,451	7
住院收入—非健保		228,369,543	6	220,381,509	6	7,988,034	4
其他醫務收入—健保		14,564,150	-	24,342,895	1	(9,778,745)	(40)
其他醫務收入—非健保		127,270,657	4	102,110,174	3	25,160,483	25
減 支付點值調整		(221,154,573)	(6)	(185,668,364)	(5)	(35,486,209)	19
健保核減		(43,819,768)	(1)	(32,451,509)	(1)	(11,368,259)	35
醫療優待		(41,705,756)	(1)	(39,157,786)	(1)	(2,547,970)	7
醫務收入淨額		3,532,756,776	100	3,426,414,396	100	106,342,380	3
醫務成本							
人事費用		(1,546,637,220)	(44)	(1,520,661,857)	(44)	(25,975,363)	2
藥品費用		(610,500,677)	(17)	(615,393,179)	(18)	4,892,502	(1)
醫材費用		(352,710,864)	(11)	(348,961,443)	(10)	(3,749,421)	1
折舊費用		(81,314,516)	(2)	(80,389,936)	(2)	(924,580)	1
攤銷費用		(34,172,123)	(1)	(22,454,306)	(1)	(11,717,817)	52
租金費用		(69,569,834)	(2)	(69,227,284)	(2)	(342,550)	-
教育研究發展費及醫療社會服務費	四.14	(46,186,880)	(1)	(48,276,733)	(2)	2,089,853	(4)
其他醫務費用		(509,339,464)	(14)	(489,274,852)	(14)	(20,064,612)	4
醫務成本	四.13	(3,250,431,578)	(92)	(3,194,639,590)	(93)	(55,791,988)	2
醫務毛利		282,325,198	8	231,774,806	7	50,550,392	22
管理費用	四.13	(173,607,866)	(5)	(156,727,380)	(5)	(16,880,486)	11
醫務利益		108,717,332	3	75,047,426	2	33,669,906	45
非醫務活動收益							
利息收入		560,346	-	385,448	-	174,898	45
租金收入		4,836,930	-	6,412,814	-	(1,575,884)	(25)
兌換利益		291,194	-	-	-	291,194	-
處分投資利益		-	-	13,780	-	(13,780)	(100)
研究計畫收入		11,652,405	-	2,254,236	-	9,398,169	417
其它非醫務收益		19,810,734	1	20,417,536	1	(606,802)	(3)
非醫務活動收益合計		37,151,609	1	29,483,814	1	7,667,795	26
非醫務活動費損							
處分固定資產損失		(1,016,242)	-	(278,811)	-	(737,431)	264
兌換損失		-	-	(86,250)	-	86,250	(100)
研究計畫費用		(4,311,663)	-	(1,912,981)	-	(2,398,682)	125
捐贈費用		(8,638,761)	-	(5,111,800)	-	(3,526,961)	69
其它非醫務費損		(136,502)	-	(2,820,470)	-	2,683,968	(95)
非醫務活動費損合計		(14,103,168)	-	(10,210,312)	-	(3,892,856)	38
本期稅前淨利		131,765,773	4	94,320,928	3	37,444,845	40
所得稅費用	四.12	(14,257,292)	(1)	(24,482,907)	(1)	10,225,615	(42)
本期稅後淨利		\$117,508,481	3	\$69,838,021	2	\$47,670,460	68

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：

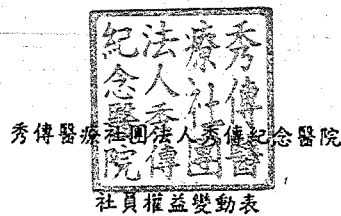


會計主管：



董事長：





民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	出資額	保留盈餘		合 計
			法定盈餘公積	未分配盈餘	
民國102年1月1日餘額	四.11	\$757,000,000	\$62,642,471	\$88,908,634	\$908,551,105
民國102年度稅後淨利		-	-	69,838,021	69,838,021
提列102年度法定盈餘公積		-	13,967,605	(13,967,605)	-
民國102年12月31日餘額		757,000,000	76,610,076	144,779,050	978,389,126
盈餘轉增資	四.11	180,000,000	-	(180,000,000)	-
一〇二年社員紅利		-	-	(125,157,429)	(125,157,429)
台南市立醫院102年盈餘匯回		-	-	152,318,627	152,318,627
高雄市立岡山醫院102年盈餘匯回		-	-	18,148,934	18,148,934
民國103年度稅後淨利		-	-	117,508,481	117,508,481
提列103年度法定盈餘公積		-	23,501,696	(23,501,696)	-
民國103年12月31日餘額		\$937,000,000	\$100,111,772	\$104,095,967	\$1,141,207,739

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：





民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一〇三年度	一〇二年度
營運活動之現金流量：		
本期淨利	\$117,508,481	\$69,838,021
調整項目：		
支付點值調整	21,439,964	3,310,303
健保核減	5,302,415	(23,396,953)
呆帳費用	3,954,986	-
折舊費用(含專案支出)	85,813,086	86,728,014
各項攤提及耗竭	42,171,362	29,750,497
處分固定資產損失	1,016,242	278,811
處分固定資產利益	-	(13,780)
期初預付設備款轉費用	-	1,770,000
應收票據淨額(增加)減少	(1,716,187)	860,401
應收帳款淨額增加	(6,454,122)	(8,005,801)
其他應收款減少	4,182,875	23,581,201
存貨增加	(5,668,949)	(1,581,226)
預付款項減少(增加)	23,566,500	(33,328,560)
其他流動資產減少	65,560	76,942
應付票據增加	1,070,000	930,000
應付帳款增加(減少)	73,898,381	(78,833,715)
退休金負債增加	19,976,350	-
其他應付款增加(減少)	11,021,490	(5,821,535)
應付費用(減少)增加	(3,209,417)	87,185,736
應付所得稅增加(減少)	252,319	(6,086,304)
其他流動負債增加(減少)	7,703,968	(15,771,737)
遞延所得稅資產-非流動增加	(11,480,450)	-
其他非流動負債增加	581,090	-
營運活動之淨現金流入	390,995,944	131,470,315
投資活動之現金流量：		
(購買)處份以成本衡量之金融資產	(5,386,530)	1,015,780
購置固定資產價款	(152,921,214)	(72,046,636)
購置無形資產	(40,705,406)	(29,838,130)
處分固定資產價款	-	37,056
遞延費用增加	(43,792,538)	(12,621,239)
存出保證金(增加)減少	(1,781,990)	3,507,365
投資活動之淨現金流出	(244,587,678)	(109,945,804)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	6,955,080	645,396
應付關係人款項增加	2,771,679	71,923,998
舉借長期借款	66,000,000	-
分配盈餘	(20,155,413)	-
盈餘匯回	170,467,561	-
融資活動之淨現金流入	226,038,907	72,569,394
本期現金及約當現金增加數	372,447,173	94,093,905
期初現金及約當現金餘額	164,318,457	70,224,552
期末現金及約當現金餘額	\$536,765,630	\$164,318,457
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$57,369,224	\$48,648,150
購置固定資產：		
本期增加數	\$161,608,631	\$60,581,528
加：期初應付設備款	11,836,648	23,301,756
減：期末應付設備款	(20,524,065)	(11,836,648)
本期購置固定資產價款	\$152,921,214	\$72,046,636

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：





秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院

10. 醫務收入明細表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

項目	摘要		
		合計	總計
門急診收入-健保	藥品材料收入	\$681,867,801	\$1,699,568,788
	檢驗檢查收入	461,868,640	
	治療處置收入	284,766,448	
	診療收入	247,928,600	
	其他收入	23,137,299	
門急診收入-非健保	掛號收入	113,583,336	339,574,201
	檢驗檢查收入	96,885,545	
	藥品材料收入	67,775,174	
	治療處置收入	47,123,917	
	其他收入	9,434,749	
住院收入-健保	診療收入	4,771,480	1,430,089,534
	治療處置收入	522,216,109	
	藥品材料收入	317,586,245	
	檢驗檢查收入	299,423,986	
	病房收入	128,192,536	
住院收入-非健保	其他收入	83,011,838	228,369,543
	診療收入	79,658,820	
	藥品材料收入	116,180,168	
	病房收入	86,288,723	
	治療處置收入	15,133,761	
其他醫務收入-健保	其他收入	10,766,891	14,564,150
其他醫務收入-非健保			127,270,657
減：支付點值調整			(221,154,573)
健保核減			(43,819,768)
醫療優待			(41,705,756)
合計			\$3,532,756,776

主辦會計：



會計主管：



董事長：





11. 醫務成本明細表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

項 目	小 計	備 註
人事費用	\$1,546,637,220	
藥品費用	610,500,677	
醫材費用	352,710,864	
折舊費用	81,314,516	
攤提費用	34,172,123	
租金費用	69,569,834	
教育研究發展費用	42,721,401	
醫療社會服務費用	3,465,479	
其他醫務費用	509,339,464	
合 計	<u>\$3,250,431,578</u>	

主辦會計：



會計主管：



董事長：

