

台南市立醫院
(委託秀傳醫療社團法人經營)
會計師查核報告

台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營) 公鑒：

台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)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。台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)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，並於民國一〇三年四月十八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，足以允當表達台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)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

資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	附 註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		負債及社員權益	附 註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債					
現金及約當現金	二及四.1	\$368,556,598	42	\$350,476,075	40	應付帳款	五	\$324,094,404	37	\$270,293,026	31
應收票據淨額	二	816,979	-	2,783,439	-	應付所得稅		21,648,568	2	24,469,958	3
應收帳款淨額	二及四.2	301,628,903	34	309,567,499	36	應付費用	四.5	233,705,117	26	238,201,443	27
其他應收款		2,391,785	-	6,674,807	1	其他流動負債	四.6及五	33,408,134	4	22,456,311	3
存 貨	二及四.3	57,584,149	7	37,864,724	4	流動負債合計		612,856,223	69	555,420,738	64
其他流動資產		3,497,362	-	3,642,719	-	其他負債					
流動資產合計		734,475,776	83	711,009,283	81	存入保證金		3,194,601	-	3,643,262	1
固定資產	二及四.4					退休金負債		113,006,601	13	107,006,601	12
成本：						長期應付款		7,054,037	1	7,054,037	1
醫療儀器設備		356,887,638	40	355,852,544	41	其他負債合計		123,255,239	14	117,703,900	14
交通運輸設備		5,451,632	1	5,451,632	1	負債總額		736,111,462	83	673,124,638	78
資訊設備		29,977,052	3	26,541,831	3	社員權益					
雜項設備		15,952,662	2	16,072,262	2	保留盈餘					
租賃改良物		50,659,688	6	50,659,688	6	法定盈餘公積		65,179,229	7	44,967,456	5
成本合計		458,928,672	52	454,577,957	53	未分配盈餘	四.7	80,847,092	10	152,318,627	17
減：累積折舊		(370,500,428)	(42)	(348,831,409)	(40)	保留盈餘合計		146,026,321	17	197,286,083	22
預付購置固定資產款項		6,719,000	1	2,100,000	-	社員權益總額		146,026,321	17	197,286,083	22
固定資產淨額		95,147,244	11	107,846,548	13						
無形資產		42,675,794	5	26,316,860	3						
其他資產											
存出保證金		1,247,000	-	6,397,000	1						
遞延費用		7,440,453	1	18,841,050	2						
遞延所得稅資產-非流動	四.8	1,020,000	-	-	-						
其他		131,516	-	-	-						
其他資產合計		9,838,969	1	25,238,050	3						
資產總額		\$882,137,783	100	\$870,410,721	100	負債及社員權益總額		\$882,137,783	100	\$870,410,721	100

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)

損益表

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	一〇三年度		一〇二年度		差 異	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入							
門急診收入—健保		\$1,625,849,122	58	\$1,535,800,141	56	\$90,048,981	6
門急診收入—非健保		181,865,324	7	158,657,932	6	23,207,392	15
住院收入—健保		1,074,087,421	38	1,039,879,571	38	34,207,850	3
住院收入—非健保		177,890,941	6	160,139,470	6	17,751,471	11
其他醫務收入—健保		5,638,765	-	14,007,362	-	(8,368,597)	(60)
其他醫務收入—非健保		51,964,116	2	48,927,459	2	3,036,657	6
減：支付點值調整		(263,123,943)	(9)	(170,277,578)	(6)	(92,846,365)	55
健保核減		(59,244,997)	(2)	(61,582,845)	(2)	2,337,848	(4)
醫療優待		(5,564,495)	-	(5,504,744)	-	(59,751)	1
醫務收入淨額		2,789,362,254	100	2,720,046,768	100	69,315,486	3
醫務成本							
人事費用		(1,085,586,749)	(39)	(1,044,758,531)	(38)	(40,828,218)	4
藥品費用		(637,627,656)	(23)	(653,417,108)	(24)	15,789,452	(2)
醫材費用		(281,148,365)	(10)	(264,176,824)	(10)	(16,971,541)	6
折舊費用		(33,797,489)	(1)	(36,834,914)	-	3,037,425	(8)
攤銷費用		(28,408,908)	(1)	(36,967,704)	(1)	8,558,796	(23)
租金費用		(44,458,961)	(2)	(48,402,041)	(2)	3,943,080	(8)
教育研究發展費及醫療社會服務費	四.10	(54,860,792)	(2)	(48,591,113)	(2)	(6,269,679)	13
其他醫務費用		(388,229,424)	(14)	(376,697,242)	(14)	(11,532,182)	3
醫務成本		(2,554,118,344)	(92)	(2,509,845,477)	(92)	(44,272,867)	2
醫務毛利		235,243,910	8	210,201,291	8	25,042,619	12
管理費用	四.9	(117,523,306)	(4)	(106,865,950)	(4)	(10,657,356)	10
醫務利益		117,720,604	4	103,335,341	4	14,385,263	14
非醫務活動收益							
利息收入		700,816	-	493,797	-	207,019	42
租金收入		1,406,807	-	680,001	-	726,806	107
其它非醫務收益		8,345,020	-	12,023,912	-	(3,678,892)	(31)
非醫務活動收益合計		10,452,643	-	13,197,710	-	(2,745,067)	(21)
非醫務活動費損							
捐贈費用		(6,000,000)	-	(5,600,000)	-	(400,000)	-
處分固定資產損失		(415,578)	-	(120,477)	-	(295,101)	245
非醫務活動費損合計		(6,415,578)	-	(5,720,477)	-	(695,101)	12
本期稅前淨利		121,757,669	4	110,812,574	4	10,945,095	10
所得稅費用	二及四.8	(20,698,804)	-	(24,519,477)	(1)	3,820,673	(16)
本期淨利		\$101,058,865	4	\$86,293,097	3	\$14,765,768	17

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



現金流量表

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：		
本期稅後淨利	\$101,058,865	\$86,293,097
調整項目：		
支付點值調整	20,286,237	(3,957,066)
健保核減值調整	(1,558,648)	2,147,863
呆帳費用	2,022,760	1,454,050
折舊費用(含專案支出)	34,913,729	37,841,337
各項攤提及耗竭	28,447,908	36,991,704
處分固定資產損失	415,578	120,477
處分固定資產利益	-	(40,950)
應收票據淨額減少(增加)	1,966,460	(739,070)
應收帳款淨額增加	(12,811,753)	(52,974,558)
其他應收款減少(增加)	4,283,022	(5,221,225)
存貨(增加)減少	(19,719,425)	3,223,376
其他流動資產減少	145,357	629,966
其他資產增加	(131,516)	-
應付帳款增加	53,801,378	25,881,245
退休金負債增加	6,000,000	-
應付費用(減少)增加	(3,196,326)	68,642,684
應付所得稅(減少)增加	(2,821,390)	6,781,544
其他流動負債增加(減少)	14,393,276	(27,539,215)
遞延所得稅項目增加	(1,020,000)	-
營運活動之淨現金流入	226,475,512	179,535,259
投資活動之現金流量：		
購買設備價款	(26,071,456)	(13,190,081)
購買無形資產	(28,207,000)	(18,940,004)
退回設備價款	-	1,965,598
遞延費用增加	(6,499,245)	(4,803,417)
存出保證金減少	5,150,000	1,216,000
投資活動之淨現金流出	(55,627,701)	(33,751,904)
融資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(448,661)	(90,092)
分配盈餘	(152,318,627)	-
融資活動之淨現金流出	(152,767,288)	(90,092)
本期現金及約當現金增加	18,080,523	145,693,263
期初現金及約當現金餘額	350,476,075	204,782,812
期末現金及約當現金餘額	\$368,556,598	\$350,476,075
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	\$25,540,194	\$17,737,933
購置固定資產：		
本期增加	\$22,630,003	\$13,506,060
加：期初應付設備款	9,379,363	9,063,384
減：期末應付設備款	(5,937,910)	(9,379,363)
本期購置固定資產價款	\$26,071,456	\$13,190,081

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



台南市立醫院(委託秀傳醫療社團法人經營)

淨值變動表

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	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	\$27,708,837	\$83,284,149	\$110,992,986
民國102年度稅後淨利	-	86,293,097	86,293,097
提列102年度法定盈餘公積	17,258,619	(17,258,619)	-
民國102年12月31日餘額	44,967,456	152,318,627	197,286,083
分配社員紅利	-	(152,318,627)	(152,318,627)
民國103年度稅後淨利	-	101,058,865	101,058,865
提列103年度法定盈餘公積	20,211,773	(20,211,773)	-
民國103年12月31日餘額	\$65,179,229	\$80,847,092	\$146,026,321

(請參閱財務報表附註)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



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

單位：新台幣元

項目	摘要		
		合計	總計
門急診收入-健保	藥品材料收入	\$736,876,810	1,625,849,122
	檢驗檢查收入	375,161,918	
	診療收入	265,187,792	
	治療處置收入	226,370,025	
	其他	22,252,577	
門急診收入-非健保	掛號收入	65,719,221	181,865,324
	檢驗檢查收入	43,406,532	
	治療處置收入	37,865,717	
	藥品材料收入	30,966,074	
	其他	3,907,780	
住院收入-健保	治療處置收入	347,690,921	1,074,087,421
	藥品材料收入	279,040,974	
	檢驗檢查收入	221,526,406	
	病房收入	92,861,021	
	診療收入	67,855,942	
	其他	65,112,157	
住院收入-非健保	藥品材料收入	91,642,644	177,890,941
	病房收入	75,213,659	
	治療處置收入	8,917,031	
	其他	2,117,607	
其他醫務收入-健保			5,638,765
其他醫務收入-非健保			51,964,116
減：支付點值調整			(263,123,943)
健保核減			(59,244,997)
醫療優待			(5,564,495)
合計			\$2,789,362,254

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

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$1,085,586,749	
藥品費用	637,627,656	
醫材費用	281,148,365	
保險費用	78,068,774	
租金費用	44,458,961	
退休金費用	35,135,858	
折舊費用	33,797,489	
攤提費用	28,408,908	
教育研究發展費用	19,990,382	
醫療社會服務費用	34,870,410	
其他醫務費用	275,024,792	
合 計	<u>\$2,554,118,344</u>	

主辦會計：



會計主管：



董事長：

