

104.10.21 勤高 10401367 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本

收受者：財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

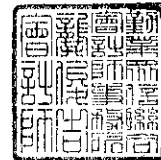
主 旨：謹依 貴署規定提報財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院  
民國 103 及 102 學年度財務報告，敬請鑒核。

說 明：

- 一、 依據民國 102 年度公告實施之「全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法」辦理。
- 二、 財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院民國 104 年及 103 年 7 月 31 日之資產負債表暨民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日（民國 103 學年度）及民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日（民國 102 學年度）之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表、醫療業務收入明細表及醫療業務支出明細表（參閱附表一至六），係依據全民健康保險法、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及一般公認會計原則編製，並業經本會計師查核簽證。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 龔 俊 吉



財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

資產負債表

民國 104 年及 103 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

| 資 產       | 104 年 7 月 31 日    |     | 103 年 7 月 31 日    |     | 負 債、權 益 基 金 及 餘 絀 | 104 年 7 月 31 日    |       | 103 年 7 月 31 日    |       |
|-----------|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-------------------|-------|-------------------|-------|
|           | 金                 | %   | 金                 | %   |                   | 金                 | %     | 金                 | %     |
| 流動資產      |                   |     |                   |     | 流動負債              |                   |       |                   |       |
| 現金        | \$ 5,678,000      | -   | \$ 5,088,000      | -   | 應付款項              | \$ 1,848,161,848  | 18    | \$ 1,734,240,499  | 17    |
| 銀行存款      | 4,409,620,042     | 43  | 4,023,479,200     | 40  | 預收款項              | 73,544,311        | 1     | 65,756,222        | 1     |
| 應收款項淨額    | 1,443,510,038     | 14  | 1,371,516,315     | 14  | 代收款項              | 562,685,642       | 5     | 469,619,707       | 5     |
| 存 貨       | 215,848,093       | 2   | 190,033,853       | 2   | 流動負債合計            | 2,484,391,801     | 24    | 2,269,616,428     | 23    |
| 預付款項及其他   | 201,089,751       | 2   | 193,180,686       | 2   | 其他負債              |                   |       |                   |       |
| 流動資產合計    | 6,275,745,924     | 61  | 5,783,298,054     | 58  | 存入保證金             | 125,479,625       | 1     | 131,959,926       | 1     |
| 固定資產      |                   |     |                   |     | 應付退休金             | 406,824,673       | 4     | 437,923,940       | 4     |
| 房屋及建築     | 5,009,627,355     | 49  | 4,971,582,355     | 50  | 其 他               | 60,799,443        | 1     | 59,359,811        | 1     |
| 機械儀器及設備   | 3,206,433,755     | 31  | 2,915,382,083     | 29  | 其他負債合計            | 593,103,741       | 6     | 629,243,677       | 6     |
| 運輸及通信設備   | 35,372,833        | -   | 33,186,333        | -   | 負債合計              | 3,077,495,542     | 30    | 2,898,860,105     | 29    |
| 什項設備      | 704,905,614       | 7   | 673,628,069       | 7   | 權益基金及餘絀           |                   |       |                   |       |
| 未完工程      | 10,597,928        | -   | 4,591,000         | -   | 未指定用途權益基金         | 7,609,757,008     | 74    | 7,381,112,629     | 73    |
| 預付設備款     | 3,600,000         | -   | 99,700,000        | 1   | 累積餘絀              | ( 384,884,810 )   | ( 4 ) | ( 228,665,623 )   | ( 2 ) |
| 成本合計      | 8,970,537,485     | 87  | 8,698,069,840     | 87  | 權益基金及餘絀淨額         | 7,224,872,198     | 70    | 7,152,447,004     | 71    |
| 減：累計折舊    | 5,474,136,333     | 53  | 5,003,978,928     | 50  |                   |                   |       |                   |       |
| 固定資產淨額    | 3,496,401,152     | 34  | 3,694,090,912     | 37  |                   |                   |       |                   |       |
| 無形資產      |                   |     |                   |     | 負債、權益基金及餘絀總計      | \$ 10,302,367,740 | 100   | \$ 10,051,307,109 | 100   |
| 電腦軟體      | 99,228,237        | 1   | 91,766,187        | 1   |                   |                   |       |                   |       |
| 減：累計攤銷    | 83,648,164        | 1   | 63,960,105        | 1   |                   |                   |       |                   |       |
| 無形資產淨額    | 15,580,073        | -   | 27,806,082        | -   |                   |                   |       |                   |       |
| 其他資產      |                   |     |                   |     |                   |                   |       |                   |       |
| 存出保證金     | 107,815,918       | 1   | 108,188,121       | 1   |                   |                   |       |                   |       |
| 受限制資產—非流動 | 406,824,673       | 4   | 437,923,940       | 4   |                   |                   |       |                   |       |
| 其他資產合計    | 514,640,591       | 5   | 546,112,061       | 5   |                   |                   |       |                   |       |
| 資產總計      | \$ 10,302,367,740 | 100 | \$ 10,051,307,109 | 100 |                   |                   |       |                   |       |

會計室  
主 任  
亮 戴

主辦會計人員：

院 長  
鍾 文 欽

院 長：

附表二

## 財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

## 收支餘絀表

民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

及 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

單位：新台幣元

|            | 103 學年度                |              | 102 學年度                |              |
|------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|
|            | 金                      | %            | 金                      | %            |
| 醫療業務收入     |                        |              |                        |              |
| 全民健康保險     | \$ 9,027,746,303       | 90           | \$ 8,531,510,328       | 89           |
| 民眾自費       | <u>1,834,427,650</u>   | <u>18</u>    | <u>1,737,161,961</u>   | <u>18</u>    |
|            | 10,862,173,953         | 108          | 10,268,672,289         | 107          |
| 減：醫療收入健保核減 |                        |              |                        |              |
| 及點值調整      | ( 667,576,616)         | ( 7)         | ( 472,894,954)         | ( 5)         |
| 醫務收入折讓     | ( <u>139,721,450</u> ) | ( <u>1</u> ) | ( <u>152,474,365</u> ) | ( <u>2</u> ) |
| 淨 額        | <u>10,054,875,887</u>  | <u>100</u>   | <u>9,643,302,970</u>   | <u>100</u>   |
| 醫療業務支出     |                        |              |                        |              |
| 人 事 費      | 4,243,890,361          | 42           | 4,113,128,768          | 43           |
| 藥劑材料費      | 3,590,704,086          | 36           | 3,459,129,747          | 36           |
| 醫院作業費      | 964,852,588            | 10           | 925,709,831            | 10           |
| 福 利 費      | 347,301,796            | 3            | 335,300,003            | 3            |
| 事 務 費      | 192,467,482            | 2            | 192,809,442            | 2            |
| 其他醫療支出     | <u>215,733,324</u>     | <u>2</u>     | <u>173,405,480</u>     | <u>2</u>     |
| 合 計        | <u>9,554,949,637</u>   | <u>95</u>    | <u>9,199,483,271</u>   | <u>96</u>    |
| 醫療業務利益     | <u>499,926,250</u>     | <u>5</u>     | <u>443,819,699</u>     | <u>4</u>     |
| 醫療業務外收入    |                        |              |                        |              |
| 補助收入       | 214,564,505            | 2            | 202,486,117            | 2            |
| 醫療教學收入     | 54,006,085             | 1            | 60,371,720             | 1            |
| 財務收入       | 32,383,741             | -            | 30,891,642             | -            |
| 醫療建教合作收入   | 225,389,805            | 2            | 219,572,164            | 2            |
| 受贈收入       | 30,621,458             | -            | 38,021,221             | -            |
| 其他收入       | <u>156,155,614</u>     | <u>2</u>     | <u>142,594,664</u>     | <u>2</u>     |
| 合 計        | <u>713,121,208</u>     | <u>7</u>     | <u>693,937,528</u>     | <u>7</u>     |

(接次頁)

(承前頁)

|         | 103 學年度               |          | 102 學年度               |          |
|---------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|         | 金                     | %        | 金                     | %        |
| 醫療業務外支出 |                       |          |                       |          |
| 訓練費     | \$ 120,125,789        | 1        | \$ 114,935,626        | 1        |
| 研究費     | 271,750,745           | 3        | 276,689,356           | 3        |
| 醫療建教支出  | 197,919,907           | 2        | 196,993,695           | 2        |
| 社會服務支出  | 62,097,008            | -        | 58,136,915            | 1        |
| 其他支出    | 77,195,904            | 1        | 57,614,735            | -        |
| 合    計  | <u>729,089,353</u>    | <u>7</u> | <u>704,370,327</u>    | <u>7</u> |
| 本期結餘    | <u>\$ 483,958,105</u> | <u>5</u> | <u>\$ 433,386,900</u> | <u>4</u> |

主辦會計人員：



院    長：



## 附表三

## 財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

## 淨值變動表

民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

及 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

單位：新台幣元

|                  | 未指定用途<br>權益基金          | 累 積 餘 絀                 | 權 益 基 金 及<br>餘 絀 合 計   |
|------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| 101 學年底餘額        | \$7,546,037,716        | (\$ 390,913,795)        | \$7,155,123,921        |
| 自累積結餘轉列未指定用途權益基金 | 271,138,730            | ( 271,138,730)          | -                      |
| 102 學年度結餘        | -                      | 433,386,900             | 433,386,900            |
| 解繳盈餘             | ( 436,063,817)         | -                       | ( 436,063,817)         |
| 102 學年底餘額        | 7,381,112,629          | ( 228,665,625)          | 7,152,447,004          |
| 自累積結餘轉列未指定用途權益基金 | 640,177,290            | ( 640,177,290)          | -                      |
| 103 學年度結餘        | -                      | 483,958,105             | 483,958,105            |
| 解繳盈餘             | ( 411,532,911)         | -                       | ( 411,532,911)         |
| 103 學年底餘額        | <u>\$7,609,757,008</u> | <u>(\$ 384,884,810)</u> | <u>\$7,224,872,198</u> |

主辦會計人員：



院 長：



## 附表四

## 財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

## 現金流量表

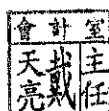
民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

及 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

單位：新台幣元

|                     | 103 學年度                 | 102 學年度                 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 醫院營運活動之現金流量         |                         |                         |
| 本期結餘                | \$ 483,958,105          | \$ 433,386,900          |
| 加：不產生現金流出之支出        | 581,449,322             | 554,256,416             |
| 流動資產調整項目淨增加數        | ( 25,524,711)           | ( 97,358,667)           |
| 流動負債調整項目淨增加數        | 146,427,931             | 71,251,865              |
| 營運活動之淨現金流入          | <u>1,186,310,647</u>    | <u>961,536,514</u>      |
| 醫院投資活動之現金流量         |                         |                         |
| 收回存出保證金收現數          | 4,409,408               | 18,044,918              |
| 減少其他投資活動收現數         | 31,099,267              | 5,241,276               |
| 減：購置固定資產付現數         | ( 419,439,263)          | ( 290,894,224)          |
| 購置無形資產付現數           | ( 7,912,050)            | ( 30,465,000)           |
| 支付存出保證金付現數          | ( 4,037,205)            | ( 14,152,020)           |
| 投資活動之淨現金流出          | <u>( 395,879,843)</u>   | <u>( 312,225,050)</u>   |
| 醫院融資活動之現金流量         |                         |                         |
| 增加代收款項收現數           | 112,931,570             | 105,799,096             |
| 收取存入保證金收現數          | 67,801,173              | 69,080,219              |
| 其他融資活動收現數           | 1,439,632               | 510,867                 |
| 減：減少代收款付現數          | ( 100,057,952)          | ( 23,287,101)           |
| 解繳盈餘付現數             | ( 411,532,911)          | ( 436,063,817)          |
| 退回存入保證金付現數          | ( 74,281,474)           | ( 49,761,684)           |
| 融資活動之淨現金流出          | <u>( 403,699,962)</u>   | <u>( 333,722,420)</u>   |
| 本期現金及銀行存款淨增加數       | 386,730,842             | 315,589,044             |
| 期初現金及銀行存款餘額         | <u>4,028,567,200</u>    | <u>3,712,978,156</u>    |
| 期末現金及銀行存款餘額         | <u>\$ 4,415,298,042</u> | <u>\$ 4,028,567,200</u> |
| 僅有部分現金支付之投資活動資訊揭露：  |                         |                         |
| 購置固定資產              | \$ 363,621,503          | \$ 309,655,695          |
| 應付設備款（列入應付款項）減少（增加） | 55,817,760              | ( 18,761,471)           |
| 支付現金及銀行存款           | <u>\$ 419,439,263</u>   | <u>\$ 290,894,224</u>   |

主辦會計人員：



院長：



## 附表五

## 財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

## 醫療業務收入明細表

民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

及 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

單位：新台幣元

|                     | 103 學年度                 | 102 學年度                 | 備 | 註 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|---|---|
| 醫療業務收入              |                         |                         |   |   |
| 全民健康保險              | \$ 9,027,746,303        | \$ 8,531,510,328        |   |   |
| 民眾自費                | <u>1,834,427,650</u>    | <u>1,737,161,961</u>    |   |   |
|                     | 10,862,173,953          | 10,268,672,289          |   |   |
| 減：醫療收入健保核減及點<br>值調整 | ( 667,576,616)          | ( 472,894,954)          |   |   |
| 醫務收入折讓              | ( <u>139,721,450</u> )  | ( <u>152,474,365</u> )  |   |   |
| 合    計              | <u>\$10,054,875,887</u> | <u>\$ 9,643,302,970</u> |   |   |

主辦會計人員：



院 長：



附表六

財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

醫療業務支出明細表

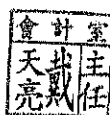
民國 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

及 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

單位：新台幣元

|        | 103 學年度                 | 102 學年度                 | 備 | 註 |
|--------|-------------------------|-------------------------|---|---|
| 醫療業務支出 |                         |                         |   |   |
| 人 事 費  | \$ 4,243,890,361        | \$ 4,113,128,768        |   |   |
| 藥劑材料費  | 3,590,704,086           | 3,459,129,747           |   |   |
| 醫院作業費  | 964,852,588             | 925,709,831             |   |   |
| 福 利 費  | 347,301,796             | 335,300,003             |   |   |
| 事 務 費  | 192,467,482             | 192,809,442             |   |   |
| 其他醫療支出 | 215,733,324             | 173,405,480             |   |   |
| 合 計    | <u>\$ 9,554,949,637</u> | <u>\$ 9,199,483,271</u> |   |   |

主辦會計人員：



院 長：

