

104.10.21 勤高 10401368 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副本
收受者：高雄市立大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）

主旨：謹依 貴署規定提報高雄市立大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）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、 高雄市立大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）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



高雄市長大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 1,352,000	-	\$ 1,322,000	-	應付款項	\$ 422,121,809	22	\$ 404,301,174	24
銀行存款	824,620,292	43	554,558,933	32	預收款項	26,557,632	1	23,261,079	1
應收款項	312,608,736	16	305,174,444	18	代收款項	14,136,564	1	12,147,804	1
存 貨	45,787,114	2	43,617,012	3	流動負債合計	462,816,005	24	439,770,057	26
預付款項及其他	11,756,824	1	11,258,113	1					
流動資產合計	1,196,124,966	62	915,930,502	54	其他負債				
固定資產					存入保證金	28,404,952	2	25,152,453	1
機械儀器及設備	627,247,785	33	603,677,785	36	應付退休金	43,027,449	2	33,554,175	2
運輸及通信設備	2,448,000	-	2,448,000	-	其他負債合計	71,432,401	4	58,706,628	3
什項設備	92,607,457	5	87,450,432	5	負債合計	534,248,406	28	498,416,685	29
租賃權益改良物	425,705,600	22	415,205,600	24					
未完工程	7,650,000	-	-	-	權益基金及餘絀				
預付設備款	2,268,000	-	-	-	未指定用途權益基金	1,297,568,000	67	1,298,968,000	76
成本合計	1,157,926,842	60	1,108,781,817	65	累積餘絀	91,909,381	5	(90,059,695)	(5)
減：累計折舊	437,555,092	22	325,627,000	19	權益基金及餘絀淨額	1,389,477,381	72	1,208,908,305	71
固定資產淨額	720,371,750	38	783,154,817	46					
無形資產					負債、權益基金及餘絀總計	\$ 1,923,725,787	100	\$ 1,707,324,990	100
電腦軟體	36,702,000	2	33,067,000	2					
減：累計攤銷	29,692,929	2	25,047,329	2					
	7,009,071	-	8,019,671	-					
存出保證金	220,000	-	220,000	-					
資產總計	\$ 1,923,725,787	100	\$ 1,707,324,990	100					

會計室(同) 主任 慧中

主辦會計人員：

大同醫院 院長 文正

院 長：

附表二

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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 額	%	金 額	%
醫療業務收入				
全民健康保險	\$2,170,081,473	96	\$2,165,306,657	99
民眾自費	<u>332,633,501</u>	<u>15</u>	<u>285,479,396</u>	<u>13</u>
	2,502,714,974	111	2,450,786,053	112
減：醫療收入健保核減及				
點值調整	(242,766,667)	(11)	(252,875,386)	(12)
醫務收入折讓	<u>(10,151,833)</u>	<u>-</u>	<u>(10,994,924)</u>	<u>-</u>
淨 額	<u>2,249,796,474</u>	<u>100</u>	<u>2,186,915,743</u>	<u>100</u>
醫療業務支出				
人 事 費	860,731,555	38	825,566,289	38
藥劑材料費	748,730,125	33	725,142,036	33
醫院作業費	200,360,936	9	198,543,529	9
福 利 費	75,921,244	4	69,524,896	3
事 務 費	65,166,106	3	66,441,781	3
其他醫療支出	<u>65,583,734</u>	<u>3</u>	<u>74,680,196</u>	<u>4</u>
合 計	<u>2,016,493,700</u>	<u>90</u>	<u>1,959,898,727</u>	<u>90</u>
醫療業務利益	<u>233,302,774</u>	<u>10</u>	<u>227,017,016</u>	<u>10</u>
醫療業務外收入				
醫療教學收入	3,835,918	-	5,900,805	-
補助收入	648,269	-	2,055,140	-
受贈收入	2,080,000	-	600,000	-
財務收入	1,775,339	-	1,077,361	-
醫療建教合作收入	1,001,483	-	958,940	-
其他收入	<u>14,672,210</u>	<u>1</u>	<u>9,239,373</u>	<u>1</u>
合 計	<u>24,013,219</u>	<u>1</u>	<u>19,831,619</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

	103 學年度			102 學年度		
	金	額	%	金	額	%
醫療業務外支出						
訓練費	\$	17,549,349	1	\$	15,405,958	1
研究費		10,043,724	-		11,115,503	-
社會服務支出		7,059,014	-		7,887,149	-
醫療建教支出		620,876	-		616,177	-
其他支出		2,252,104	-		1,319,730	-
權利金支出		<u>37,821,850</u>	<u>2</u>		<u>37,124,577</u>	<u>2</u>
合 計		<u>75,346,917</u>	<u>3</u>		<u>73,469,094</u>	<u>3</u>
本期結餘	\$	<u>181,969,076</u>	<u>8</u>	\$	<u>173,379,541</u>	<u>8</u>

主辦會計人員：



院 長：



附表三

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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 權益基金	累積餘絀	權益基金及 餘絀合計
101 學年底餘額	\$1,175,168,000	(\$ 263,439,236)	\$ 911,728,764
撥入權益	123,800,000	-	123,800,000
102 學年度結餘	-	173,379,541	173,379,541
102 學年底餘額	1,298,968,000	(90,059,695)	1,208,908,305
103 學年度結餘	-	181,969,076	181,969,076
繳回基金	(1,400,000)	-	(1,400,000)
103 學年底餘額	\$1,297,568,000	\$ 91,909,381	\$1,389,477,381

主辦會計人員：



院長：



附表四

高雄市立大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 181,969,076	\$ 173,379,541
加：不產生現金流出之支出	116,573,692	117,798,356
流動資產調整項目淨增加數	(10,103,105)	(36,681,556)
流動負債調整項目淨增加數	<u>24,792,962</u>	<u>110,343,422</u>
營運活動之淨現金流入	<u>313,232,625</u>	<u>364,839,763</u>
醫院投資活動之現金流量		
減：購置固定資產付現數	(43,347,525)	(161,267,833)
購置無形資產付現數	(3,635,000)	(8,686,000)
支付存出保證金付現數	<u>-</u>	<u>(105,000)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(46,982,525)</u>	<u>(170,058,833)</u>
醫院融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	1,988,760	5,234,498
收取存入保證金收現數	13,218,896	19,952,958
撥入權益增加數	-	123,800,000
減：存入保證金付現數	(9,966,397)	(24,867,544)
未指定用途權益基金繳回數	<u>(1,400,000)</u>	<u>-</u>
融資活動之淨現金流入	<u>3,841,259</u>	<u>124,119,912</u>
本期現金及銀行存款淨增加數	270,091,359	318,900,842
期初現金及銀行存款餘額	<u>555,880,933</u>	<u>236,980,091</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 825,972,292</u>	<u>\$ 555,880,933</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
購置固定資產	\$ 49,145,025	\$ 159,459,333
應付工程及設備款 (列入應付帳款)		
(增加) 減少數	<u>(5,797,500)</u>	<u>1,808,500</u>
支付現金及銀行存款	<u>\$ 43,347,525</u>	<u>\$ 161,267,833</u>

主辦會計人員：



院 長：



附表五

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 2,170,081,473	\$ 2,165,306,657		
民眾自費	<u>332,633,501</u>	<u>285,479,396</u>		
	2,502,714,974	2,450,786,053		
減：醫療收入健保核減及點值調整	(242,766,667)	(252,875,386)		
醫務收入折讓	(<u>10,151,833</u>)	(<u>10,994,924</u>)		
合 計	<u>\$ 2,249,796,474</u>	<u>\$ 2,186,915,743</u>		

主辦會計人員：



院 長：



附表六

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 860,731,555	\$ 825,566,289		
藥劑材料費	748,730,125	725,142,036		
醫院作業費	200,360,936	198,543,529		
福利費	75,921,244	69,524,896		
事務費	65,166,106	66,441,781		
其他醫療支出	65,583,734	74,680,196		
合 計	<u>\$ 2,016,493,700</u>	<u>\$ 1,959,898,727</u>		

主辦會計人員：



院 長：

