

安泰醫療社團法人

財務報表暨會計師查核報告

民國一〇三年度及一〇二年度

地址：屏東縣東港鎮中正路一段二一〇號

電話：(〇八) 八三三二一二〇



杏和聯合會計師事務所

陳文炯會計師

台北市 10355 承德路一段 70-1 號 13-1 樓

Tel: (02) 2559-6600 Fax: (02) 2559-6580

E-mail: med168@twmed.com.tw

http://www.twmed.com.tw

會計師查核報告

安泰醫療社團法人 公鑒：

安泰醫療社團法人民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之損益表、社員權益變動表及現金流量表，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。

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製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達安泰醫療社團法人民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

杏和聯合會計師事務所

會計師

陳文炯



中華民國一〇四年四月十日

安泰醫療社團法人

資產負債表

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

資 產	民國103年12月31日			民國102年12月31日			民國102年12月31日		
	金 額	%	金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產									
現金及約當現金(附註二、四(一))	308,774,475	22	\$ 370,487,293	20		181,564,168	13	\$ 179,429,153	13
應收款項淨額(附註二、四(二))	143,562,578	11	118,405,665	9		52,893,234	4	47,942,653	3
存貨淨額(附註二、四(三))	24,796,346	2	21,102,250	2		37,393,611	3	36,125,453	3
預付款項	4,011,376	-	4,434,384	-		24,726,143	2	30,153,306	2
流動資產合計	481,144,775	35	514,429,592	38		10,941,115	-	3,364,309	-
基金與長期投資						11,465,628	1	10,551,034	1
持有至到期日金融資產-非流動	20,000,000	1	20,000,000	1		2,844,144	-	5,520,000	-
基金與長期投資合計	20,000,000	1	20,000,000	1		6,443,784	-	9,621,587	1
固定資產(附註二、四(四)及六)						328,271,827	23	322,707,495	23
成 本									
土地	264,125,862	19	233,415,862	17		-	-	2,905,943	-
房屋及建築	437,075,627	32	437,075,627	32		3,679,876	-	10,123,660	1
醫療儀器設備	516,851,407	37	479,206,690	35		4,536,901	-	4,536,901	-
運輸設備	23,771,000	2	24,551,000	2		8,216,777	-	17,566,504	1
租賃資產	48,000,000	4	71,500,000	5					
生財器具	22,098,521	2	26,639,496	2					
雜項設備	17,928,710	1	16,898,710	1					
其他固定資產	112,733,851	8	140,308,158	10					
減：累計折舊	(595,705,673)	(43)	(593,390,125)	(43)		3,344,060	-	3,344,060	-
減：累計減損	(4,023,299)	-	(4,023,299)	-		95,789,749	7	146,624,749	11
預付購置設備款	1,247,000	-	195,000	-		4,302,121	1	4,830,739	1
未完工程	33,784,000	2	8,674,000	-		108,000	-	655,000	-
固定資產合計	877,887,006	64	841,051,119	61		103,543,930	8	155,454,548	12
其他資產						440,032,534	31	495,728,547	36
存出保證金	10,000	-	1,207,900	-					
未攤銷費用	1,889,028	-	2,127,156	-		615,798,913	45	615,798,913	45
其他資產合計	1,899,028	-	3,335,056	-		65,019,873	5	53,457,662	4
資產總額	\$ 1,380,930,809	100	\$ 1,378,815,767	100		260,079,489	19	213,830,645	16
						940,898,275	69	883,087,220	64
						\$ 1,380,930,809	100	\$ 1,378,815,767	100

主辦會計：

會計主管：

董事長：



後附之附註係本財務報表之一部分

安泰醫療社團法人
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	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	\$ 993,260,084	54	\$ 954,220,850	54	39,039,234	4
門急診收入-非健保	53,800,634	3	55,408,073	3	(1,607,439)	(3)
住院收入-健保	942,387,590	51	896,164,696	51	46,222,894	5
住院收入-非健保	47,866,845	3	48,407,651	3	(540,806)	(1)
其他醫療收入-健保	46,910,727	2	37,169,361	2	9,741,366	26
其他醫療收入-非健保	12,562,308	1	17,460,274	1	(4,897,966)	(28)
減:支付點值調整	(166,654,837)	(9)	(161,390,137)	(9)	(5,264,700)	3
減:健保核減	(90,055,384)	(5)	(80,910,437)	(5)	(9,144,947)	11
減:醫療優待	(741,646)	-	(708,136)	-	(33,510)	5
醫務收入合計	1,839,336,321	100	1,765,822,195	100	73,514,126	4
醫務成本						
人事費用	823,291,378	45	813,664,561	46	9,626,817	1
藥品費用	340,202,409	18	326,711,621	19	13,490,788	4
醫材費用	196,290,208	11	181,315,073	10	14,975,135	8
折舊費用	69,665,174	5	78,723,405	4	(9,058,231)	(12)
租金費用	14,876,224	1	14,921,277	1	(45,053)	(0)
事務費用	157,615,619	9	149,239,520	8	8,376,099	6
教育研究發展及醫療社會服務費用	46,350,179	4	39,039,433	2	7,310,746	19
其他醫務費用	64,494,768	93	78,145,226	4	(13,650,458)	(17)
醫務成本合計	1,712,785,959	186	1,681,760,116	95	31,025,843	2
醫務毛利	126,550,362	7	84,062,079	5	42,488,283	51
管理費用	53,510,996	3	51,642,953	3	1,868,043	4
醫務利益(損失)	73,039,366	4	32,419,126	2	40,620,240	125
非醫務活動收益						
利息收入	2,239,573	-	1,552,505	-	687,068	44
租賃收入	1,592,000	-	1,752,000	-	(160,000)	-
兌換盈益	428,470	-	-	-	428,470	-
其他收入	2,547,043	-	2,048,112	-	498,931	24
小計	6,807,086	-	5,352,617	-	1,454,469	27
非醫務活動費損						
董事會費用	66,000	-	60,000	-	6,000	10
利息費用	840,900	-	1,598,674	-	(757,774)	(47)
捐贈費用	438,000	-	135,000	-	303,000	-
處分固定資產損失	6,106,136	-	4,465,104	-	1,641,032	-
其他損失	633,900	-	235,000	-	398,900	170
小計	8,084,936	-	6,493,778	-	1,591,158	25
本期稅前淨利(淨損)	71,761,516	4	31,277,965	2	40,483,551	129
所得稅費用(附註二、四(九))	13,950,461	1	9,467,235	1	4,483,226	47
本期稅後淨利(淨損)	\$ 57,811,055	3	\$ 21,810,730	1	36,000,325	165

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計:



會計主管:



董事長:



安泰醫療社團法人

社員權益變動表

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	出資額	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計
102年01月01日餘額	\$ 615,798,913	\$ 49,095,516	\$ 196,382,061	\$ 861,276,490
102年稅後淨利(淨損)	-	-	21,810,730	21,810,730
法定盈餘公積	-	4,362,146	(4,362,146)	-
102年12月31日餘額	\$ 615,798,913	\$ 53,457,662	\$ 213,830,645	883,087,220
103年01月01日餘額	615,798,913	53,457,662	213,830,645	883,087,220
103年稅後淨利(淨損)	-	-	57,811,055	57,811,055
法定盈餘公積	-	11,562,211	(11,562,211)	-
103年12月31日餘額	\$ 615,798,913	\$ 65,019,873	\$ 260,079,489	\$ 940,898,275

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計：



會計主管：



董事長：



安泰醫療社團法人

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

\$ 57,811,055 \$ 21,810,730

調整項目

支付點值調整

166,654,837 161,390,137

健保核減

90,055,384 80,910,437

折舊費用

72,145,558 81,564,204

各項攤提

1,570,563 1,577,408

處分固定資產淨損失

6,106,136 4,465,104

營業資產及負債之淨變動

應收票據及帳款

(281,867,134) (160,200,979)

存貨淨額

(3,694,096) (886,109)

預付款項

423,008 (145,883)

應付票據

2,135,015 (28,915,940)

應付帳款

4,950,581 (189,259)

應付費用

1,268,158 1,914,939

應付薪資

(5,427,163) 29,035,443

其他流動負債

(1,446,007) (1,860,336)

應付所得稅款

7,576,806 (6,329,606)

代收代付款項

(528,618) 1,400,149

營運活動之淨現金流入

117,734,083 185,540,439

投資活動之現金流量

購置固定資產

(122,368,567) (60,039,161)

出售固定資產價款

20,000 -

增加持有至到期日金融資產—非流動

- (20,000,000)

存出保證金減少

1,197,900 136,200

未攤銷費用增加

(1,332,435) (1,058,000)

投資活動之淨現金流出

(122,483,102) (80,960,961)

融資活動之現金流量

長期借款減少

(5,581,799) (5,442,769)

存入保證金增加(減少)

(547,000) 1,200

應付關係人款減少

(50,835,000) (9,887,000)

融資活動之淨現金流出

(56,963,799) (15,328,569)

本期現金及約當現金增加(減少)數

(61,712,818) 89,250,909

期初現金及約當現金餘額

370,487,293 281,236,384

期末現金及約當現金餘額

\$ 308,774,475 \$ 370,487,293

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息(不含資本化利息)

\$ 885,159 \$ 1,663,248

本期支付所得稅

\$ 6,373,655 \$ 15,796,841

同時影響現金及非現金項目之投資活動

購置固定資產

\$ 115,107,581 \$ 42,534,249

加：應付租賃款減少

9,621,587 14,170,248

加：應付設備款減少

- 3,334,664

減：應付設備款增加

(2,360,601) -

購買固定資產現金支付數

\$ 122,368,567 \$ 60,039,161

不影響現金流量資訊之投資及融資活動

一年內到期之長期借款

\$ 2,844,144 \$ 5,520,000

一年內到期之應付租賃款

\$ 3,177,803 \$ 9,621,587

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計：



會計主管：



董事長：



安泰醫療社團法人

醫務收入明細表

民國一〇三年度



明細表十七(表44)

單位：新台幣元

項 目	金 額
門診收入--健保	\$ 854,460,382
門診收入--非健保	49,450,324
急診收入--健保	138,799,702
急診收入--非健保	4,350,310
住院收入--健保	942,387,590
住院收入--非健保	47,866,845
其他醫務收入--健保	46,910,727
其他醫務收入--非健保	12,562,308
減：支付點值調整	(166,654,837)
減：健保核減	(90,055,384)
減：醫療優待	(741,646)
	<u>\$ 1,839,336,321</u>

主辦會計：



會計主管：



董事長：



安泰醫療社團法人
醫務成本明細表
民國一〇三年度



明細表十八(表45)

單位：新台幣元

項 目	金 額
人事費用	\$ 823,291,378
藥品費用	340,201,245
藥品存貨盤虧(盈)	1,164
醫材費用	196,298,583
醫材存貨盤虧(盈)	(8,375)
折舊費用	69,665,174
租金費用	14,876,224
事務費用	157,615,619
教育研究發展費用	46,350,179
其他醫務費用	64,494,768
	<u>\$ 1,712,785,959</u>

主辦會計：



會計主管：



董事長：



台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第

10405669

號

會員姓名：陳文炯

事務所電話：25596600

事務所名稱：杏和聯合會計師事務所

事務所統一編號：48965636

事務所地址：台北市承德路一段70-1號13樓之1

委託人統一編號：10187617

會員證書字號：台省會證字第 2036 號

印鑑證明書用途：辦理 安泰醫療社團法人

一〇三年度（自民國 103 年 01 月 01 日至

103 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式	陳文炯	存會印鑑	
-----	-----	------	---

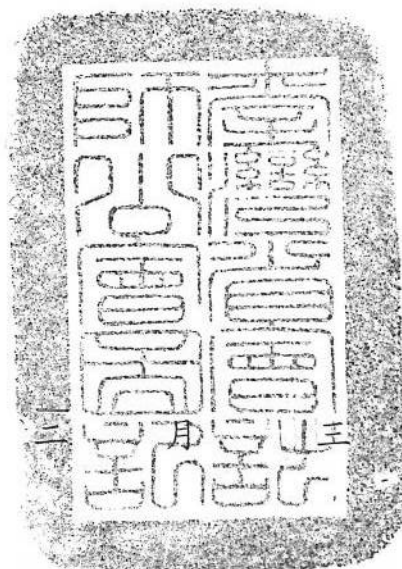
理事長：



核對人：



中華民國 一〇四 年



日