

臺北市立萬芳醫院—
委託財團法人私立臺北醫學大學辦理
醫事機構財務報表
民國一〇二學年度
及民國一〇一學年度

地址：台北市文山區興隆路三段 111 號
電話：2930-7930

財務報表
目 錄

項 目	頁 次
一、封面	1
二、目錄	2
三、會計師查核報告	3
四、資產負債表	4
五、收支餘絀表	5
六、淨值變動表	6
七、現金流量表	7
八、醫務收入明細表	8
九、醫務成本明細表	9

會計師查核報告

財團法人臺北醫學大學董事會 公鑒：

臺北市立萬芳醫院一委託財團法人私立臺北醫學大學辦理民國一〇三年七月三十一日及民國一〇二年七月三十一日之資產負債表、民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日(民國一〇二學年度)及民國一〇一年八月一日至民國一〇二年七月三十一日(民國一〇一學年度)之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，暨民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日(民國一〇二學年度)之醫務收入明細表及醫務成本明細表，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專科以上私立學校財務報表應行注意事項暨會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則，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、全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法及一般公認會計原則編製，足以允當表達臺北市立萬芳醫院一委託財團法人私立臺北醫學大學辦理民國一〇三年七月三十一日及民國一〇二年七月三十一日之財務狀況，暨民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日(民國一〇二學年度)及民國一〇一年八月一日至民國一〇二年七月三十一日(民國一〇一學年度)之經營成果與現金流量。

安永聯合會計師事務所

金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0950104133 號

(91)台財證(一)第 144183 號

林麗鳳

會計師：

張志銘

中華民國一〇三年九月十九日

臺北私立長安商業專科學校附屬長安中學暨長安大學附屬長安中學

民國一〇三年七月三十一日

一〇三年七月三十一日		一〇三年七月三十一日		一〇三年七月三十一日		一〇三年七月三十一日		一〇三年七月三十一日	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產									
現金及約當現金	27	\$478,990	16	\$296,223	16	\$18,958	1	\$33,085	2
應收票據	-	1,170	-	3,677	-	215,679	12	186,716	11
應收帳款	25	452,028	27	477,933	27	585,846	21	365,146	20
其他應收款	-	6,625	-	24,937	-	7,663	-	20,216	1
預收	5	92,385	5	89,872	5	20,000	1	34,975	2
其他流動資產	2	32,424	2	31,399	2	26,124	2	16,201	1
流動資產小計	59	1,063,822	51	915,041	51	674,270	37	664,340	37
基金及投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特種基金	4	77,593	4	73,270	4	65,505	4	23,058	1
固定資產	-	-	-	-	-	65,505	4	23,058	1
房屋及建築設備	24	442,804	27	480,397	27	119,990	7	121,567	7
智慧機器設備	71	1,291,931	70	1,256,351	70	58,108	2	33,845	1
交通運輸設備	1	12,020	-	11,643	-	69,766	4	66,178	4
雜項設備	21	368,944	21	371,701	21	237,864	13	221,599	12
租賃資產	-	-	-	19,680	-	-	-	-	-
資本小計	117	2,115,699	119	2,139,772	119	567,639	34	908,988	50
減：累計折舊	(82)	(1,481,715)	(76)	(1,370,574)	(76)	-	-	-	-
淨值	35	505,777	43	769,198	43	7,827	-	7,091	-
固定資產淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	2	32,005	2	33,792	2	639,680	36	786,942	44
遞延資產	-	-	-	2,413	-	179,148	10	104,070	6
存出項基金	2	34,058	2	36,205	2	838,878	46	891,012	50
其他資產小計	-	-	-	-	-	846,655	46	898,103	50
資產總額	100	\$1,814,294	100	\$1,807,691	100	\$1,814,294	100	\$1,807,691	100

董事長：李飛鵬

會計主任：李飛鵬

會計主任：李飛鵬

會計主任：李飛鵬

會計主任：李飛鵬

臺北市立萬芳醫院—委託財團法人私立臺北醫學大學辦理

收支餘絀表

民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日
及民國一〇一年八月一日至民國一〇二年七月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇二學年度		一〇一學年度		差異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	\$2,241,823	52	\$2,158,680	53	\$83,143	4
門急診收入-非健保	529,639	12	511,375	12	18,264	4
住院收入-健保	1,496,209	35	1,428,484	35	67,725	5
住院收入-非健保	420,574	10	362,070	9	58,504	16
其他醫務收入-非健保	54,683	1	51,218	1	3,465	7
減：支付點值調整數	339,638	8	321,460	8	18,178	6
減：健保核減數	96,793	2	88,467	2	8,326	9
減：醫務收入折讓	12,336	-	10,832	-	1,504	14
醫務收入淨額	4,294,161	100	4,091,068	100	203,093	5
醫務成本						
人事成本	2,166,881	50	2,137,821	52	29,060	1
藥品成本	840,670	20	814,575	20	26,095	3
衛材成本	432,751	10	404,689	10	28,062	7
其他材料費	102,395	2	102,742	3	(347)	-
管理費用	730,613	18	659,857	16	70,756	11
醫務成本合計	4,273,310	100	4,119,684	101	153,626	4
醫務餘絀	20,851	-	(28,616)	(1)	49,467	(173)
非醫務活動收入						
利息收入	2,519	-	1,420	-	1,099	77
教學研究收入	128,720	3	156,266	4	(27,546)	(18)
捐贈收入	36,464	1	26,277	1	10,187	39
其他收入	127,375	3	95,970	2	31,405	33
非醫務活動收入小計	295,078	7	279,933	7	15,145	5
非醫務活動支出						
利息支出	3,043	-	2,326	-	717	31
教學研究支出	105,502	2	130,164	3	(24,662)	(19)
其他支出	28,236	1	14,757	-	13,479	91
非醫務活動支出小計	136,781	3	147,247	3	(10,466)	(7)
非醫務餘絀	158,297	4	132,686	4	25,611	19
本期稅前餘絀	179,148	4	104,070	3	75,078	72
所得稅費用(利益)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀	\$179,148	4	\$104,070	3	\$75,078	72

主辦會計：

鄭瑞仁

會計主管：

會計室林慧雯
主任林慧雯

負責人

院長李飛鵬

臺北市立萬芳醫院 委託財團法人私立臺北醫學大學辦理

淨值變動表

民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日
及民國一〇一年八月一日至民國一〇二年七月三十一日

單位:新台幣千元

項目	一〇二學年度	一〇一學年度
暫時受限淨值增加(減少)總額	\$736	\$3,260
暫時受限期初淨值	7,091	3,831
暫時受限期末淨值	7,827	7,091
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	179,148	104,070
未受限淨值轉出	(231,332)	(35,582)
未受限淨值增加(減少)總額	(52,184)	68,488
未受限期初淨值	891,012	822,524
未受限期末淨值	838,828	891,012
期末淨值總額	\$846,655	\$898,103

主辦會計:

謝慶仁

會計主管:

會計室主任 林其文

負責人:

院長 李飛鵬

臺北市立萬芳醫院—委託財團法人私立臺北醫學大學辦理

現金流量表

民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日
及民國一〇一年八月一日至民國一〇二年七月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇二學年度	一〇一學年度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$179,148	\$104,070
調整項目：		
支付點值調整數	339,638	321,460
健保核減數	96,793	88,467
呆帳費用	1,587	491
折舊費用及攤銷費用	251,849	183,159
固定資產報廢損失	18,623	7,273
捐贈收入	(6,022)	(10,670)
以特種基金支付之經常門	5,302	7,417
特種基金產生之利息收入	(15)	(8)
應收款項(增加)減少	(409,606)	(330,485)
其他應收款(增加)減少	18,312	10,956
存貨(增加)減少	(11,513)	(5,583)
其他流動資產(增加)減少	(1,025)	(2,300)
應付帳款增加(減少)	18,963	(18,486)
應付費用增加(減少)	22,700	31,899
預收款項增加(減少)	(14,976)	(6,221)
其他流動負債增加(減少)	9,208	457
長期應付款項增加(減少)	(18,588)	(2,371)
退休金負債增加(減少)	(1,577)	-
營運活動之淨現金流入(出)	498,801	379,525
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(69,292)	(171,265)
存出保證金(增加)減少	440	(219)
遞延資產(增加)減少	(21,564)	(19,160)
投資活動之淨現金流入(出)	(90,416)	(190,644)
融資活動之現金流量		
其他流動負債增加(減少)	715	452
存入保證金增加(減少)	4,263	16,342
累積餘絀繳回(撥付)數	(230,596)	(32,322)
融資活動之淨現金流入(出)	(225,618)	(15,528)
本期現金及約當現金增加(減少)數	182,767	173,353
期初現金及約當現金餘額	296,223	122,870
期末現金及約當現金餘額	\$478,990	\$296,223
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$3,043	\$2,326

主辦會計：

陳瑞仁

會計主管：

會計室林慧雯

負責人：

院長李飛鵬

臺北市立萬芳醫院—委託財團法人私立臺北醫學大學辦理

醫務收入明細表

民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日

單位：新台幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	\$2,037,440	
門診收入-非健保	509,104	
急診收入-健保	204,383	
急診收入-非健保	20,535	
住院收入-健保	1,496,209	
住院收入-非健保	420,574	
其他醫務收入-非健保	54,683	
醫務收入總額	4,742,928	
減：支付點值調整數	339,638	
健保核減數	96,793	
醫務收入折讓	12,336	
醫務收入淨額	\$4,294,161	

主辦會計：

鄭瑞仁

會計主管：

會計室主任 蔡文雄

負責人：

院長 李飛鵬

臺北市立萬芳醫院—委託財團法人私立臺北醫學大學辦理

醫務成本明細表

民國一〇二年八月一日至民國一〇三年七月三十一日

單位：新台幣千元

項目	金額	備註
人事成本	\$2,166,881	
藥品成本	840,670	
衛材成本	432,751	
其他材料費	102,395	
管理費用	730,613	
醫務成本合計	<u>\$4,273,310</u>	

主辦會計：

鄭勇仁

會計主管：

會計室主任 蔡承人

負責人：

院長 李飛鵬