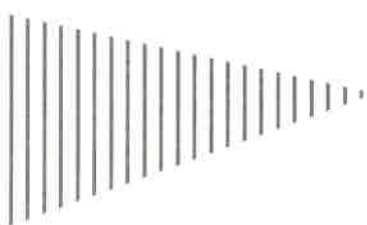


長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院
醫事機構財務報表
民國一〇二年度
及民國一〇一年度



長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院
醫事機構財務報表
民國一〇二年度
及民國一〇一年度

地 址：台北市松山區敦化北路 199 號

電 話：(02)2713-5211

會計師查核報告

長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院 公鑒：

長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院民國一〇二年十二月三十一日及民國一〇一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民國一〇二年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至民國一〇一年十二月三十一日之收支餘絀表、淨值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醫療法、醫療法人財務報告編製準則、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，足以允當表達長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院民國一〇二年十二月三十一日及民國一〇一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至民國一〇二年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至民國一〇一年十二月三十一日之經營成果與現金流量。

長庚醫療財團法人因實務作業需要，各附設機構會計帳務作業係採集中處理模式，以達良好內部控管及作業簡化之效，故資產負債表係歸屬於總機構，並未劃分至附設機構項下，故第一段所述財務報表除資產負債表中之固定資產及收支餘絀表外，其餘係採各附設機構之固定資產總額佔率為分攤基準所編製。

安永聯合會計師事務所

會計師：

林麗鳳



中華民國一〇三年十月二十四日

中華民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新臺幣元

資 產	一〇一二年十二月三十一日		一〇一一年十二月三十一日		負債及淨值	一〇一二年十二月三十一日		一〇一一年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$678,183,395	3	\$857,045,023	4	應付帳款	\$135,166,210	-	\$128,681,100	1
備供出售金融資產-流動	534,076,537	2	404,008,508	2	應付費用	155,798,566	1	436,766,066	2
應收票據淨額	1,384,361	-	173,802	-	其他應付款	54,569	-	70,423	-
應收帳款淨額	571,871,885	2	498,767,134	2	其他流動負債	11,676,241	-	11,146,544	-
其他應收款	11,636,679	-	10,289,511	-	流動負債小計	302,695,586	1	576,664,133	3
存貨	44,590,753	-	48,208,531	-	其他負債				
預付款項	12,917,646	-	12,995,454	-	退休金負債	100,764,055	-	99,635,744	-
其他流動資產	16,713,582	-	18,510,783	-	存入保證金	23,727,216	-	20,237,801	-
流動資產小計	1,871,374,838	7	1,849,998,746	8	其他負債-其他	10,680,371	-	9,726,721	-
基金及投資					其他負債小計	135,171,642	-	129,600,266	-
採權益法之長期股權投資	26,013,834	-	25,500,197	-	負債總額	437,867,228	1	706,264,399	3
備供出售金融資產-非流動	20,075,426,445	74	17,554,304,582	71					
以成本衡量之金融資產-非流動	101,851	-	100,619	-	淨值				
基金及投資小計	20,101,542,130	74	17,579,905,398	71	未受限淨值				
固定資產					累積餘絀-未受限	15,318,759,283	57	15,060,564,856	61
土地	775,343,686	3	765,734,817	3	本期餘絀-未受限	(378,450,949)	(1)	258,194,426	1
房屋及建築設備	4,361,900,045	16	4,252,769,547	17	未受限淨值小計	14,940,308,334	56	15,318,759,282	62
醫療儀器設備	1,170,312,822	4	1,115,253,319	5	淨值其他項目	11,630,066,123	43	8,618,402,003	35
交通運輸設備	13,961,952	-	14,139,585	-	淨值總額	26,570,374,457	99	23,937,161,285	97
雜項設備	729,422,467	3	690,360,132	3					
成本小計	7,050,940,972	26	6,838,257,400	28	負債及淨值總額				
減：累計折舊	(2,561,679,785)	(9)	(2,332,394,422)	(9)					
未完工程	79,494,407	-	321,695,542	1					
預付購置固定資產款項	323,078,062	1	274,737,095	1					
固定資產淨額	4,891,833,656	18	5,102,295,615	21					
其他資產									
存出保證金	1,068,121	-	1,108,230	-					
出租資產	35,834,141	-	35,400,661	-					
其他資產-其他	106,588,799	1	74,717,034	-					
其他資產小計	143,491,061	1	111,225,925	-					
資產總額	\$27,008,241,685	100	\$24,643,425,684	100					

主辦會計：

會計主管：

4

負責人：

長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院

收支餘絀表

☐健保 ☒全部

中華民國一〇二年及中華民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項 目	附 註	一〇二一年度		一〇一一年度		差異數	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入							
門急診收入-健保		\$2,307,559,749	55	\$2,211,493,976	57	\$96,065,773	4
門急診收入-非健保		399,223,573	10	360,115,391	9	39,108,182	11
住院收入-健保		1,590,290,796	38	1,559,269,147	40	31,021,649	2
住院收入-非健保		193,931,794	4	179,489,250	5	14,442,544	8
其他醫務收入-非健保		73,841,006	2	22,384,567	-	51,456,439	230
減：支付點值調整		291,341,722	7	312,131,707	8	(20,789,985)	(7)
減：健保核減		57,480,801	2	100,409,561	3	(42,928,760)	(43)
減：醫療優待		19,377,059	-	17,636,606	-	1,740,453	10
醫務收入淨額		4,196,647,336	100	3,902,574,457	100	294,072,879	8
醫務成本							
人事費用		2,217,463,742	53	2,079,422,585	53	138,041,157	7
藥品費用		815,489,426	19	818,331,657	21	(2,842,231)	-
醫材費用		401,016,675	10	368,248,803	10	32,767,872	9
折舊費用		285,675,513	7	282,029,701	7	3,645,812	1
租金費用		3,977,557	-	2,064,615	-	1,912,942	93
事務費用		35,040,897	1	28,107,766	1	6,933,131	25
教育研究發展費用		208,856,279	5	179,310,623	5	29,545,656	16
醫療社會服務費用		72,910,124	2	79,119,343	2	(6,209,219)	(8)
其他設備費用		141,384,953	3	128,056,470	3	13,328,483	10
其他醫務費用		184,425,965	4	205,231,866	5	(20,805,901)	(10)
醫務成本合計		4,366,241,131	104	4,169,923,429	107	196,317,702	5
醫務毛利(損)		(169,593,795)	(4)	(267,348,972)	(7)	97,755,177	(37)
管理費用		145,928,750	4	144,254,843	3	1,673,907	1
醫務利益(損失)		(315,522,545)	(8)	(411,603,815)	(10)	96,081,270	(23)
非醫務活動收益							
利息收入		241,449	-	304	-	241,145	79,384
採權益法認列之投資收益		-	-	100,753	-	(100,753)	(100)
股利收入		166,241,333	4	776,238,142	20	(609,996,809)	(79)
租金收入		14,129,743	1	14,997,655	-	(867,912)	(6)
研究計畫收入		59,739,081	1	139,929,328	4	(80,190,247)	(57)
其他非醫務收益		77,195,815	2	50,397,861	1	26,797,954	53
非醫務活動收益小計		317,547,421	8	981,664,043	25	(664,116,622)	(68)
非醫務活動費損							
採權益法認列之投資損失		3,289	-	-	-	3,289	-
研究計畫費用		98,545,824	2	175,108,855	4	(76,563,031)	(44)
捐贈費用		810,180	-	339,397	-	470,783	-
其他非醫務費損		281,116,532	7	136,417,550	4	144,698,982	106
非醫務活動費損小計		380,475,825	9	311,865,802	8	68,610,023	22
非醫務利益(損失)		(62,928,404)	(1)	669,798,241	17	(732,726,645)	(109)
本期稅前餘絀		(378,450,949)	(9)	258,194,426	7	(636,645,375)	(247)
所得稅費用(利益)		-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀		\$(378,450,949)	(9)	\$258,194,426	7	\$(636,645,375)	(247)

主辦會計



會計主管



負責人



長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院

淨值變動表

☐健保 ☒全部

中華民國一〇二年及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新臺幣元

項目	一〇二年度	一〇一年度
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	\$(378,450,949)	\$258,194,426
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
未受限淨值增加(減少)總額	(378,450,949)	258,194,426
未受限期初淨值	15,318,759,283	15,060,564,856
未受限期末淨值	14,940,308,334	15,318,759,282
淨值其他項目		
淨值調整數	11,630,066,123	8,618,402,003
期末淨值總額	\$26,570,374,457	\$23,937,161,285

主辦會計：



會計主管：



負責人：



長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院

現金流量表

□健保☑全部

中華民國一〇二年及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項 目	一〇二年度	一〇一年度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$(378,450,949)	\$258,194,426
調整項目：		
支付點值調整	291,341,722	312,131,707
健保減核	57,480,801	100,409,561
呆帳費用	1,011,493	865,770
折舊費用	343,312,035	336,517,966
固定資產報廢損失	205,189	970,030
處份固定資產淨收益	-	(1,060)
採權益法認列投資收入超過當年度現金股利收現部份	(513,637)	(100,753)
應收款項(增加)減少	(424,149,326)	(455,677,799)
其他應收款(增加)減少	(1,347,168)	(701,272)
存貨(增加)減少	3,617,778	242,925
預付款項(增加)減少	77,808	22,878,488
應付帳款增加(減少)	6,485,110	53,065,617
應付費用增加(減少)	(280,967,500)	30,250,182
其他應付款增加(減少)	(15,854)	14,294
退休金負債增加(減少)	1,128,311	(1,446,982)
營運活動之淨現金流入(出)	(380,784,187)	657,613,100
投資活動之現金流量		
購置基金及投資—備供出售金融資產-流動	(129,280,235)	(37,521,457)
購置基金及投資—備供出售金融資產-非流動	-	(29,049,479)
移併基金及投資—備供出售金融資產-非流動至其他分院	489,753,232	-
購置固定資產	(139,421,377)	(380,070,206)
出售固定資產價款	5,932,632	9,957,017
其他流動資產(增加)減少	1,797,201	1,246,280
存出保證金(增加)減少	40,109	(80,199)
其他資產-其他(增加)減少	(31,871,765)	(14,376,144)
投資活動之淨現金流入(出)	196,949,797	(449,894,188)
融資活動之現金流量		
其他流動負債增加(減少)	529,697	539,829
存入保證金增加(減少)	3,489,415	301,109
其他負債增加(減少)	953,650	(8,645,208)
融資活動之淨現金流入(出)	4,972,762	(7,804,270)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(178,861,628)	199,914,642
期初現金及約當現金餘額	857,045,023	657,130,381
期末現金及約當現金餘額	\$678,183,395	\$857,045,023
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產-非流動	\$-	\$77,059,555

主辦會計：



會計主管：



負責人：



長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院

醫務收入明細表

☐ 健保 ☒ 全部

中華民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項目	金額	備註
門診收入-健保	\$2,127,967,215	
門診收入-非健保	378,561,753	
急診收入-健保	179,592,534	
急診收入-非健保	20,661,820	
住院收入-健保	1,590,290,796	
住院收入-非健保	193,931,794	
其他醫務收入-非健保	73,841,006	
醫務收入總額	4,564,846,918	
減：支付點值調整	291,341,722	
健保核減	57,480,801	
醫療優待	19,377,059	
醫務收入淨額	<u>\$4,196,647,336</u>	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



長庚醫療財團法人基隆長庚紀念醫院

醫務成本明細表

☐健保 ☒全部

中華民國一〇二年一月十一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項目	金額	備註
用人費用	\$2,217,463,742	
藥品費用	815,489,426	
醫材費用	401,016,675	
折舊費用	285,675,513	
租金費用	3,977,557	
事務費用	35,040,897	
教育研究發展費用	208,856,279	
醫療社會服務費用	72,910,124	
其他設備費用	141,384,953	
其他醫務費用	184,425,965	
合計	<u>\$4,366,241,131</u>	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



