



行天宮醫療志業醫療財團法人

恩主公醫院

無私奉獻 • 謙卑服務

En Chu Kong Hospital

102年度財務報告

行天宮醫療志業醫療財團法人恩主公醫院

資產負債表

中華民國一〇二年十二月三十一日

及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	102年12月31日		101年12月31日		負 債 及 淨 值	102年12月31日		101年12月31日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產	\$1,235,467	31	\$1,263,507	33	流動負債	\$438,963	11	\$438,226	12
現金及約當現金	912,317	23	974,061	26	應付票據	3,939	-	27,356	1
應收票據	346	-	107	-	應付帳款	187,994	5	176,830	5
帳、備抵支付	257,762	7	223,971	6	應付所得稅	5,781	-	6,888	-
保核減後淨額)					其他應付款	231,199	6	215,303	6
其他應收款	8,894	-	4,285	-	預收款項	2,964	-	4,197	-
存貨	42,027	1	43,307	1	其他流動負債	7,086	-	7,652	-
預付款項	7,624	-	6,157	-	其他負債	26,922	1	23,271	1
遞延所得稅資產-流動	6,497	-	11,619	-	退休金負債	7,710	-	7,620	-
基金及投資					存入保證金	19,212	1	15,651	1
基金					負債總額	465,885	12	461,497	13
建院基金	540,732	14	540,732	14					
固定資產	2,141,869	54	1,943,526	52					
成本									
土地	893,395	23	604,439	16	淨值	3,488,935	88	3,325,392	87
房屋及建築設備	1,776,139	45	1,776,139	48	永久受限淨值				
醫療儀器設備	932,413	24	899,767	24	創設基金淨值-永久受限	1,831,150	46	1,831,150	48
交通運輸設備	5,830	-	5,830	-	建院基金淨值-永久受限	131,893	3	-	-
資訊設備	111,180	3	95,609	3	暫時受限淨值				
雜項設備	164,655	4	161,595	4	建院基金淨值-暫時受限	540,732	14	540,732	14
租賃改良	6,409	-	6,409	-	未受限淨值				
租賃資產	-	-	913	-	累積餘絀-未受限	953,510	24	952,955	25
減：累計折舊	(1,764,188)	(45)	(1,660,029)	(44)	本期餘絀-未受限	31,650	1	555	-
預付購置	16,036	-	52,854	1					
無形資產	9,649	-	8,826	-					
其他資產	27,103	1	30,298	1					
遞延資產	26,309	1	29,403	1					
存出保證金	794	-	895	-					
資產總額	\$3,954,820	100	\$3,786,889	100	負債及淨值總額	\$3,954,820	100	\$3,786,889	100

主辦會計：



會計主管：



負責人：



行天宮醫療志業醫療財團法人恩主公醫院

收支餘絀表

中華民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	102年度		101年度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入	\$2,525,725	100	\$2,296,018	100	\$229,707	10
門急診收入-健保	1,393,830	55	1,289,456	56	104,374	8
門急診收入-非健保	278,736	11	244,245	11	34,491	14
住院收入-健保	887,752	35	851,698	37	36,054	4
住院收入-非健保	198,689	8	168,902	7	29,787	18
其他醫務收入-健保	15,609	1	22,435	1	(6,826)	(30)
其他醫務收入-非健保	9,159	-	9,990	-	(831)	(8)
減：支付點值調整	(181,118)	(7)	(197,839)	(9)	16,721	(8)
減：健保核減	(60,219)	(2)	(80,474)	(3)	20,255	(25)
減：醫療優待	(16,713)	(1)	(12,395)	-	(4,318)	35
醫務成本	(2,274,642)	(90)	(2,096,932)	(91)	(177,710)	8
人事費用	(1,059,194)	(42)	(982,535)	(43)	(76,659)	8
藥品費用	(466,103)	(18)	(421,873)	(18)	(44,230)	10
醫材費用	(326,490)	(13)	(281,097)	(12)	(45,393)	16
折舊費用	(113,306)	(4)	(111,574)	(5)	(1,732)	2
租金費用	(1,143)	-	(441)	-	(702)	159
事務費用	(23,395)	(1)	(25,972)	(1)	2,577	(10)
教育研究發展費用	(92,319)	(4)	(86,698)	(4)	(5,621)	6
醫療社會服務費用	(45,781)	(2)	(45,175)	(2)	(606)	1
其他醫務費用	(146,911)	(6)	(141,567)	(6)	(5,344)	4
醫務毛利	251,083	10	199,086	9	51,997	26
管理費用	(241,350)	(10)	(232,626)	(10)	(8,724)	4
醫務利益	9,733	-	(33,540)	(1)	43,273	(129)
非醫務活動收益	36,526	1	38,292	1	(1,766)	(5)
利息收入	10,808	-	10,598	-	210	2
租金收入	14,329	1	13,822	1	507	4
捐贈收入-未受限	5,246	-	6,481	-	(1,235)	(19)
處分固定資產利益	107	-	1,672	-	(1,565)	(94)
其他非醫務收益	6,036	-	5,719	-	317	19
非醫務活動費損	(14,376)	-	(4,402)	-	(9,974)	227
利息費用	(5)	-	(27)	-	22	(81)
租金費用	(3,447)	-	(3,679)	-	232	(6)
處分固定資產損失	(280)	-	(577)	-	297	(51)
其他損失	(9,190)	-	-	-	(9,190)	-
其他非醫務費損	(1,454)	-	(119)	-	(1,335)	1,122
本期稅前餘絀	31,883	1	350	-	31,533	9,009
所得稅利益(費用)	(233)	-	205	-	(438)	(214)
本期稅後餘絀 - 未受限	\$31,650	1	\$555	-	\$31,095	5,603

主辦會計：



會計主管：



負責人：



行天宮醫療志業醫療財團法人恩主公醫院
淨 值 變 動 表
中華民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項目	102年度	101年度
永久受限淨值		
永久受限之受贈資產已登記財產總額	\$131,893	\$-
永久受限淨值限制解除轉出	-	-
永久受限淨值增加(減少)總額	131,893	-
永久受限期初淨值	1,831,150	1,831,150
永久受限期末淨值	1,963,043	1,831,150
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	-	-
暫時受限淨值限制解除轉出	-	-
暫時受限淨值增加(減少)總額	-	-
暫時受限受限期初淨值	540,732	540,732
暫時受限受限期末淨值	540,732	540,732
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	31,650	555
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
未受限淨值增加(減少)總額	31,650	555
未受限期初淨值	953,510	952,955
未受限期末淨值	985,160	953,510
期末淨值總額	\$3,488,935	\$3,325,392

主辦會計：



會計主管：



負責人：



行天宮醫療志業醫療財團法人恩主公醫院
現金流量表
中華民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	102年度	101年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$31,650	\$555
調整項目：		
支付點值調整	(30,626)	1,722
健保核減	492	8,605
呆帳費用	2,609	619
折舊費用	135,809	131,334
固定資產轉列費用	9,756	211
攤銷費用	15,503	14,833
無形資產轉列費用	148	385
處分固定資產損(益)	173	(1,095)
應收票據增加	(240)	(52)
應收帳款增加	(5,800)	(16,679)
預付款項(增加)減少	(1,467)	605
存貨減少(增加)	1,280	(8,291)
其他應收款增加	(4,609)	(217)
催收款(增加)減少	(529)	156
應付票據(減少)增加	(23,418)	22,226
應付帳款增加	11,164	14,505
預收款項(減少)增加	(1,168)	863
應付所得稅減少	(1,108)	(17,030)
其他應付款增加(減少)	15,897	(44,956)
其他流動負債(減少)增加	(566)	825
教育研究發展負債減少	-	(5,112)
退休金負債增加	90	597
遞延所得稅資產淨變動	5,123	(1,756)
營運活動之淨現金流入	160,163	102,853
投資活動之現金流量		
出售固定資產價款	107	1,895
購入固定資產價款	(216,785)	(108,615)
購入無形資產	(1,713)	(7,100)
購入遞延資產	(7,177)	(9,193)
存出保證金減少(增加)	100	(60)
投資活動之淨現金流出	(225,468)	(123,073)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加	3,561	428
融資活動之淨現金流入	3,561	428
本期現金及約當現金減少數	(61,744)	(19,792)
期初現金及約當現金餘額	974,061	993,853
期末現金及約當現金餘額	\$912,317	\$974,061
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$5	\$27
本期支付(收取)所得稅	\$(3,782)	\$18,581

主辦會計：



會計主管：



負責人：



行天宮醫療志業醫療財團法人恩主公醫院
醫務收入明細表
中華民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項目	金額	備註
門診收入-健保	1,225,890	
門診收入-非健保	259,627	
急診收入-健保	167,939	
急診收入-非健保	19,108	
住院收入-健保	887,753	
住院收入-非健保	198,689	
其他醫務收入-健保	15,609	
其他醫務收入-非健保	9,159	
減：支付點值調整	(60,219)	
減：健保核減	(181,117)	
減：醫療優待	(16,713)	
合計	2,525,725	

主辦會計：



會計主管：



負責人：



行天宮醫療志業醫療財團法人恩主公醫院
醫務成本明細表
中華民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新臺幣千元

項目	金額	備註
人事費用	1,059,194	
藥品費用	466,103	
醫材費用	326,490	
折舊費用	113,306	
租金費用	1,143	
事務費用	23,395	
教育研究發展費用	92,319	
醫療社會服務費用	45,781	
其他醫務費用	146,911	
合計	2,274,642	

主辦會計:



會計主管:



負責人:

