

會計師查核報告

國泰醫療財團法人董事會 公鑒：

國泰醫療財團法人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十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至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、醫療法施行細則、醫療法人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達國泰醫療財團法人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十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

安永聯合會計師事務所

會計師：徐榮煌



中華民國一〇三年四月三十日

國泰醫療財團法人汐止國泰綜合醫院
資產負債表

中華民國102年及101年12月31日

單位：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	%	會計科目	%	金額	%	金額	%
會計科目										
流動資產	466,581,587	10%	450,093,932	9%	流動負債	9%	398,491,718	8%	368,700,159	8%
現金及約當現金	1,901,694	0%	1,947,477	0%	應付票據	0%	0	0%	1,100,000	0%
備供出售金融資產-流動	0	0%	0	0%	應付帳款	0%	142,600,728	3%	139,855,406	3%
應收票據(減除備抵呆帳、備抵支付)	0	0%	0	0%	其他應付款	0%	5,017,812	0%	2,938,752	0%
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付)	402,195,399	8%	384,251,990	8%	預收款項	8%	0	0%	0	0%
點值調整及備抵保核減後淨額)					醫療社會服務負債	0%	0	0%	871,093	0%
其他應收款	1,641,351	0%	2,368,792	0%	其他流動負債	0%	250,873,178	5%	223,934,908	5%
存貨	37,262,502	1%	41,626,139	1%						
預付款項	22,885,327	0%	19,643,780	0%	長期負債	0%	1,880,816,126	40%	2,112,611,635	44%
其他流動資產	695,314	0%	255,754	0%	長期借款	0%	99,000,000	2%	103,000,000	2%
					應付租賃負債	0%	0	0%	0	0%
固定資產	4,277,061,706	90%	4,392,807,173	90%	其他長期負債-人壽		1,781,816,126	37%	2,009,611,635	41%
成本										
土地	767,555,336	16%	767,555,336	16%	其他負債	0%	3,008,618,761	63%	2,912,998,756	60%
房屋及建築設備	3,641,221,467	77%	3,638,755,586	75%	退休金負債	0%	8,685,170	0%	6,511,559	0%
醫療儀器設備	781,747,502	16%	772,139,952	16%	存入保證金	0%	1,302,000	0%	1,302,000	0%
交通運輸設備	2,431,665	0%	2,135,115	0%	其他什項負債	0%	8,861,485	0%	8,861,485	0%
雜項設備	173,144,298	4%	169,866,237	3%	總分院往來	0%	2,989,770,106	63%	2,896,323,712	60%
成本合計	5,366,100,288	113%	5,350,452,226	110%	負債總值	3%	5,287,926,605	111%	5,394,310,350	111%
減：累計折舊	-1,089,038,562	-23%	-957,645,053	-20%	淨值	110%				
未完工程	67,965,068	1%	0	0%	永久受限淨值	-20%				
					創設基金淨值-永久受限	0%	0	0%	0	0%
無形資產										
電腦軟體成本	5,797,293	0%	8,919,248	0%	未受限淨值	0%				
	5,797,293	0%	8,919,248	0%	指定用途基金淨值-未受限	0%	0	0%	0	0%
					累積盈餘-未受限	0%	-539,333,168	-11%	-527,901,509	-11%
其他資產					本期盈餘-未受限	0%	3,734,977	0%	-11,431,659	0%
存出保證金	2,887,828	0%	3,157,028	0%	淨值其他項目	0%	0	0%	0	0%
	2,887,828	0%	3,157,028	0%	金融商品未實現損益	0%				
					淨值總額	0%	-535,598,191	-11%	-539,333,168	-11%
資產總額	4,752,328,414	100%	4,854,977,381	100%	負債及淨值總額	100%	4,752,328,414	100%	4,854,977,381	100%

主辦會計：

會計主管：

負責人：



國泰醫療財團法人汐止國泰綜合醫院

現金流量表

中華民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：元

項 目	102年度	101年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	3,734,977	(11,431,659)
支付點值調整	(40,010,000)	(4,370,000)
折舊費用	138,988,031	168,807,864
累折轉其他費用	812,793	789,001
攤提費用	440,205	611,564
處分固定資產損失	272,381	947,752
處分投資利益	0	0
應收票據(增加)減少	0	0
應收帳款(增加)減少	22,066,591	24,011,789
預付款項(增加)減少	(3,241,547)	(5,812,061)
存貨(增加)減少	4,363,637	(5,898,867)
其他應收款(增加)減少	727,441	(1,289,145)
其他流動資產(增加)減少	(439,560)	0
應付票據增加(減少)	(1,100,000)	0
應付帳款增加(減少)	2,745,322	(11,848,642)
其他應付款增加(減少)	2,079,060	922,299
預收款增加(減少)	0	0
教育研究發展負債增加(減少)	0	0
醫療社會服務負債增加(減少)	(871,093)	(3,287,973)
其他流動負債增加(減少)	26,938,270	(22,413,649)
退休金負債增加(減少)	2,173,611	(2,638,467)
其他負債增加(減少)	0	0
總分院往來	93,446,394	98,558,979
營運活動之淨現金(流出)流入	253,126,513	225,658,785
投資活動之現金流量		
出售設備	15,000	2,960
購買設備	(21,122,587)	(22,139,150)
處分投資	0	0
購買投資	0	0
存出保證金減少(增加)	(269,200)	469,313
投資活動之淨現金流出	(21,376,787)	(21,666,877)
融資活動之現金流量		
長期借款增加(減少)	(231,795,509)	(204,328,482)
存入保證金增加(減少)	0	300,000
融資活動之淨現金流出	(231,795,509)	(204,028,482)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(45,783)	(36,574)
期初現金及約當現金餘額	1,947,477	1,984,051
期末現金及約當現金餘額	1,901,694	1,947,477
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	57,328,967	63,496,306
本期支付所得稅	764,995	0
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	221,829,120	214,461,360
僅有部分現金收付投資及融資活動		
固定資產本期增加數	18,228,042	15,261,105
其他應付款	(3,720,730)	262,770
應付租賃負債	6,615,275	6,615,275
支付現金	21,122,587	22,139,150

主辦會計：

楊坤瑞

會計主管：

陳

負責人：

國泰

國泰醫療財團法人汐止國泰綜合醫院

收支餘絀表

中華民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：元

會計科目	102年度		101年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入	2,359,207,985	100%	2,319,402,061	100%	39,805,924	2%
門急診收入-健保	1,417,027,482	60%	1,341,773,082	58%	75,254,400	6%
門急診收入-非健保	226,487,448	10%	232,650,940	10%	(6,163,492)	-3%
住院收入-健保	757,787,728	32%	829,148,783	36%	(71,361,055)	-9%
住院收入-非健保	226,855,640	10%	216,146,271	9%	10,709,369	5%
減：支付點值調整	(182,804,842)	-8%	(216,038,676)	-9%	33,233,834	-15%
減：健保核減	(91,020,422)	-4%	(92,266,694)	-4%	1,246,272	-1%
減：醫療優待	(8,448,247)	0%	(8,334,077)	0%	(114,170)	1%
其他醫務收入-健保	5,974,648	0%	12,038,042	1%	(6,063,394)	-50%
其他醫務收入-非健保	7,348,550	0%	4,284,390	0%	3,064,160	72%
醫務成本	2,224,375,512	94%	2,199,069,875	95%	25,305,637	1%
人事費用	979,520,292	42%	967,859,857	42%	11,660,435	1%
藥品費用	497,286,850	21%	479,961,186	21%	17,325,664	4%
醫材費用	234,098,161	10%	226,539,110	10%	7,559,051	3%
折舊費用	138,988,031	6%	168,807,864	7%	(29,819,833)	-18%
租金費用	26,466,718	1%	27,029,649	1%	(562,931)	-2%
事務費用	146,316,865	6%	145,951,947	6%	364,918	0%
醫療社會服務費用	15,153,331	1%	14,402,591	1%	750,740	5%
教育研究發展費用	108,886,422	5%	112,422,467	5%	(3,536,045)	-3%
其他醫務費用	77,658,842	3%	56,095,204	2%	21,563,638	38%
醫務毛利	134,832,473	6%	120,332,186	5%	14,500,287	12%
管理費用	115,076,755	5%	113,762,487	5%	1,314,268	1%
醫務利益	19,755,718	1%	6,569,699	0%	13,186,019	201%
非醫務活動收支	(15,255,746)	-1%	(20,342,783)	-1%	5,087,037	-25%
非醫務活動收益	35,131,374	1%	38,497,538	2%	(3,366,164)	-9%
利息收入	0	0%	0	0%	0	0%
投資收入	0	0%	0	0%	0	0%
租金收入	16,060,000	1%	16,803,997	1%	(743,997)	-4%
捐贈收入	0	0%	0	0%	0	0%
其他非醫務收益	19,071,374	1%	21,693,541	1%	(2,622,167)	-12%
非醫務活動費損	50,387,120	2%	58,840,321	3%	(8,453,201)	-14%
董事會費用	0	0%	0	0%	0	0%
利息費用	49,167,818	2%	57,502,752	2%	(8,334,934)	-14%
其他非醫務費損	1,219,302	0%	1,337,569	0%	(118,267)	-9%
本期稅前餘絀	4,499,972	0%	(13,773,084)	-1%	18,273,056	-133%
所得稅費用	764,995	0%	(2,341,425)	0%	3,106,420	-133%
本期餘絀	3,734,977	0%	(11,431,659)	0%	15,166,636	-133%

主辦會計：

楊坤瑞

會計主管：



負責人：



國泰醫療財團法人汐止國泰綜合醫院

淨 值 變 動 表

中華民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：元

項目	102年度	101年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$-	\$-
永久受限淨值增加總額	-	-
永久受限期初淨值	-	-
永久受限期末淨值	-	-
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	3,734,977	(11,431,659)
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
未受限淨值增加總額	3,734,977	(11,431,659)
未受限期初淨值	(539,333,168)	(527,901,509)
未受限期末淨值	(535,598,191)	(539,333,168)
淨值其他項目		
金融商品未實現損益	-	-
期末淨值總額	(\$535,598,191)	(\$539,333,168)

主辦會計：

楊坤瑞

會計主管：

陳國華

負責人：

趙錦

國泰醫療財團法人汐止國泰綜合醫院

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：元

項目	金額	備註
門診收入-健保	1,278,325,746	
門診收入-非健保	211,110,120	
急診收入-健保	138,701,736	
急診收入-非健保	15,377,328	
住院收入-健保	757,787,728	
住院收入-非健保	226,855,640	
其他醫務收入-健保	5,974,648	
其他醫務收入-非健保	7,348,550	
減：支付點值調整	(182,804,842)	
減：健保核減	(91,020,422)	
減：醫療優待	(8,448,247)	
合計	2,359,207,985	

主辦會計：楊坤瑞

會計主管：



負責人：



國泰醫療財團法人汐止國泰綜合醫院

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：元

項目	金額	備註
人事費用	979,520,292	
藥品費用	497,286,850	
醫材費用	234,098,161	
折舊費用	138,988,031	
租金費用	26,466,718	
事務費用	146,316,865	
醫療社會服務費用	15,153,331	
教育研究發展費用	108,886,422	
其他醫務費用	77,658,842	
合計	2,224,375,512	

主辦會計：楊坤瑞

會計主管：



負責人：

