

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

國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院

資產負債表

中華民國102年及101年12月31日

單位：元

資產 會計科目	102年12月31日		101年12月31日		負債及淨值 會計科目		102年12月31日		101年12月31日	
	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產	142,842,034	9%	142,842,034	122%	流動負債		153,364,635	9%	157,595,061	9%
現金及約當現金	1,143,994	0%	1,143,994	0%	應付票據		0	0%	1,100,000	0%
備供出售金融資產-流動	0	0%	0	0%	應付帳款		74,148,916	5%	84,250,530	5%
應收票據(減除備抵呆帳後淨額)	243,400	0%	243,400	0%	其他應付款		3,306,970	0%	2,472,940	0%
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付	92,723,571	6%	92,723,571	10%	預收款項		0	0%	0	0%
應收帳款及備抵保核減後淨額)					醫務社會服務負債		0	0%	469,407	0%
點值調整及備抵健康保核減後淨額)					其他流動負債		75,908,769	5%	69,302,184	4%
其他應收款	666,519	0%	666,519	0%	長期負債		612,091,116	37%	671,610,941	39%
存貨	26,772,778	2%	26,772,778	1%	應付租賃負債		0	0%	0	0%
預付款項	21,207,264	1%	21,207,264	0%	其他長期負債-人壽		612,091,116	37%	671,610,941	39%
其他流動資產	84,508	0%	84,508	0%						
固定資產					其他負債		229,727,022	14%	298,167,393	17%
成本	1,490,718,741	91%	1,503,412,123	88%	退休金負債		37,787,588	2%	34,875,951	2%
土地					存入保證金		672,400	0%	470,400	0%
房屋及建築設備	677,489,046	41%	677,489,046	40%	其他什項負債		0	0%	0	0%
醫療設備	882,296,162	54%	881,716,162	52%	總分院往來		191,267,034	12%	262,821,042	15%
醫療儀器設備	349,587,827	21%	338,916,167	20%	負債總值		995,182,793	61%	1,127,373,395	66%
交通運輸設備	2,390,748	0%	2,369,148	0%						
雜項設備	70,972,299	4%	75,259,346	4%	淨值					
成本合計	1,982,736,082	121%	1,975,749,869	115%	永久受限淨值		0	0%	0	0%
減：累計折舊	-492,017,341	-30%	-472,337,746	-28%	創設基金淨值-永久受限					
未完工程	0	0%	0	0%	未受限淨值					
無形資產					指定用途基金淨值-未受限		0	0%	0	0%
電腦軟體成本	1,985,098	0%	2,863,868	0%	累積餘址-未受限		583,910,187	36%	483,989,101	28%
	1,985,098	0%	2,863,868	0%	本期餘址-未受限		57,017,434	3%	99,921,086	6%
其他資產	564,541	0%	564,541	0%	淨值其他項目		0	0%	0	0%
存出保證金	564,541	0%	564,541	0%	金融商品未實現損益					
資產總額	1,636,110,414	100%	1,711,283,582	100%	淨值總額		640,927,621	39%	583,910,187	34%
					負債及淨值總額		1,636,110,414	100%	1,711,283,582	100%

主辦會計：

張安大

會計主管：

張安大

負責人：

張安大

國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院

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	1,293,428,601	100%	1,373,778,287	100%	(80,349,686)	-6%
門急診收入-健保	649,056,059	50%	611,629,576	45%	37,426,483	6%
門急診收入-非健保	210,312,862	16%	279,071,668	20%	(68,758,806)	-25%
住院收入-健保	380,127,379	29%	391,433,259	28%	(11,305,880)	-3%
住院收入-非健保	130,642,466	10%	129,557,910	9%	1,084,556	1%
減:支付點值調整	(53,332,286)	-4%	(32,310,242)	-2%	(21,022,044)	65%
減:健保核減	(16,393,082)	-1%	(9,314,462)	-1%	(7,078,620)	76%
減:醫療優待	(15,236,787)	-1%	(4,949,876)	0%	(10,286,911)	208%
其他醫務收入-健保	8,124,390	1%	8,660,454	1%	(536,064)	-6%
其他醫務收入-非健保	127,600	0%	0	0%	127,600	0%
醫務成本	1,136,244,529	88%	1,167,261,209	85%	(31,016,680)	-3%
人事費用	559,286,347	43%	566,584,196	41%	(7,297,849)	-1%
藥品費用	224,212,669	17%	230,775,053	17%	(6,562,384)	-3%
醫材費用	146,383,631	11%	151,445,179	11%	(5,061,548)	-3%
折舊費用	25,595,505	2%	26,764,216	2%	(1,168,711)	-4%
租金費用	9,171,615	1%	9,594,410	1%	(422,795)	-4%
事務費用	79,891,822	6%	78,736,311	6%	1,155,511	1%
醫療社會服務費用	14,795,928	1%	21,114,362	2%	(6,318,434)	-30%
教育研究發展費用	48,448,469	4%	52,467,697	4%	(4,019,228)	-8%
其他醫務費用	28,458,543	2%	29,779,785	2%	(1,321,242)	-4%
醫務毛利	157,184,072	12%	206,517,078	15%	(49,333,006)	-24%
管理費用	77,460,878	6%	78,313,999	6%	(853,121)	-1%
醫務利益	79,723,194	6%	128,203,079	9%	(48,479,885)	-38%
非醫務活動收支	(11,027,490)	-1%	(7,816,229)	-1%	(3,211,261)	41%
非醫務活動收益	9,179,188	1%	12,096,695	1%	(2,917,507)	-24%
利息收入	0	0%	0	0%	0	0%
投資收入	0	0%	0	0%	0	0%
租金收入	2,760,000	0%	2,221,242	0%	538,758	24%
捐贈收入	0	0%	0	0%	0	0%
其他非醫務收益	6,419,188	0%	9,875,453	1%	(3,456,265)	-35%
非醫務活動費損	20,206,678	2%	19,912,924	1%	293,754	1%
董事會費用	0	0%	0	0%	0	0%
利息費用	17,652,892	1%	19,032,527	1%	(1,379,635)	-7%
其他非醫務費損	2,553,786	0%	880,397	0%	1,673,389	190%
本期稅前餘絀	68,695,704	5%	120,386,850	9%	(51,691,146)	-43%
所得稅費用	11,678,270	1%	20,465,764	1%	(8,787,494)	-43%
本期餘絀	57,017,434	4%	99,921,086	7%	(42,903,652)	-43%

主辦會計：

張安天

會計主管：

張安天

負責人：

張安天

國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院

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	57,017,434	99,921,086
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
未受限淨值增加總額	57,017,434	99,921,086
未受限期初淨值	583,910,187	483,989,101
未受限期末淨值	640,927,621	583,910,187
淨值其他項目		
金融商品未實現損益	-	-
期末淨值總額	\$640,927,621	\$583,910,187

主辦會計：

駱安天

會計主管：

黃

負責人：

國泰

國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院

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	57,017,434	99,921,086
支付點值調整	(13,060,000)	2,120,000
折舊費用	25,595,505	26,764,216
累折轉其他費用	545,545	535,339
攤提費用	150,734	193,910
處分固定資產損失	1,851,527	24,682
處分投資利益	0	0
應收票據(增加)減少	(1,000)	146,434
應收帳款(增加)減少	83,151,740	(81,908,794)
預付款項(增加)減少	(6,262,646)	(6,507,647)
存貨(增加)減少	(3,041,577)	2,953,656
其他應收款(增加)減少	652,794	(266,205)
其他流動資產(增加)減少	4,741	(89,249)
應付票據增加(減少)	(1,100,000)	0
應付帳款增加(減少)	(10,101,614)	(1,101,909)
其他應付款增加(減少)	834,030	2,280,460
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)	(469,407)	(1,769,757)
其他流動負債增加(減少)	6,606,585	(1,219,768)
退休金負債增加(減少)	2,911,637	(308,298)
其他負債增加(減少)	0	0
總分院往來	(71,554,008)	28,906,133
營運活動之淨現金(流出)流入	73,732,020	70,674,289
投資活動之現金流量		
出售設備	54,170	5,000
購買設備	(14,625,329)	(13,749,490)
處分投資	0	0
購買投資	0	0
存出保證金減少(增加)	0	0
投資活動之淨現金流出	(14,571,159)	(13,744,490)
融資活動之現金流量		
長期借款增加(減少)	(59,519,825)	(56,902,891)
存入保證金增加(減少)	202,000	0
融資活動之淨現金流出	(59,317,825)	(56,902,891)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(156,964)	26,908
期初現金及約當現金餘額	1,300,958	1,274,050
期末現金及約當現金餘額	1,143,994	1,300,958
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	18,096,482	19,510,174
本期支付所得稅	11,678,270	20,465,764
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	67,010,880	63,698,640
僅有部分現金收付投資及融資活動		
固定資產本期增加數	9,522,869	14,625,329
其他應付款	5,102,460	(875,839)
應付租賃負債	0	0
支付現金	14,625,329	13,749,490

主辦會計：

駱安

會計主管：

黃

負責人：

國泰

國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院

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	581,397,698	
門診收入-非健保	198,096,913	
急診收入-健保	67,658,361	
急診收入-非健保	12,215,949	
住院收入-健保	380,127,379	
住院收入-非健保	130,642,466	
其他醫務收入-健保	8,124,390	
其他醫務收入-非健保	127,600	
減:支付點值調整	(53,332,286)	
減:健保核減	(16,393,082)	
減:醫療優待	(15,236,787)	
合計	1,293,428,601	

主辦會計： 

會計主管： 

負責人： 

國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院

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	559,286,347	
藥品費用	224,212,669	
醫材費用	146,383,631	
折舊費用	25,595,505	
租金費用	9,171,615	
事務費用	79,891,822	
醫療社會服務費用	14,795,928	
教育研究發展費用	48,448,469	
其他醫務費用	28,458,543	
合計	1,136,244,529	

主辦會計： 

會計主管： 

負責人： 