

104.01.20 勤高 10301320 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本

收受者：財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

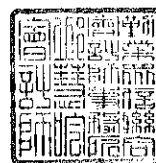
主 旨：為財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院民國 102 及 101 學年度財務報告提出說明，敬請鑒核。

說 明：

- 一、 依民國 102 年度公告實施之「全民健康保險醫事服務機構提報財務報告辦法」，提報財務報告（請參閱附表一至六）。
- 二、 財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院民國 103 年及 102 年 7 月 31 日之資產負債表暨民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日（民國 102 學年度）及民國 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日（民國 101 學年度）之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表、醫療業務收入明細表及醫療業務支出明細表，係依據全民健康保險法、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及一般公認會計原則編製，並與原提報教育部之財務報表相符。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 慧 吟



財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

資產負債表

民國 103 年及 102 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	103 年 7 月 31 日		102 年 7 月 31 日		負 債、權 益 基 金 及 餘 絀	103 年 7 月 31 日		102 年 7 月 31 日	
	金	%	金	%		金	%	金	%
流動資產					流動負債				
現金	\$ 5,088,000	-	\$ 4,239,000	-	應付款項	\$ 1,734,240,499	17	\$ 1,651,384,894	17
銀行存款	4,023,479,200	40	3,708,739,156	38	預收款項	65,756,222	1	53,389,186	-
應收款項	1,371,516,315	14	1,304,845,701	13	代收款項	489,619,707	5	587,107,712	4
存貨	190,033,853	2	194,249,937	2	流動負債合計	2,269,616,428	23	2,091,881,792	21
預付款項及其他	193,180,686	2	158,276,549	1					
流動資產合計	5,783,298,054	58	5,370,350,343	54	其他負債				
固定資產					存入保證金	131,959,926	1	112,641,391	1
房屋及建築	4,971,582,355	50	4,954,142,355	50	應付退休金	437,923,940	4	443,165,216	4
機械儀器及設備	2,915,382,083	29	2,878,665,034	29	其他	59,359,811	1	58,848,944	1
運輸及通信設備	33,186,333	-	32,745,748	-	其他負債合計	629,243,677	6	614,655,551	6
什項設備	673,628,069	7	739,289,783	8	負債合計	2,898,860,105	29	2,706,537,343	27
未完工程	4,591,000	-	2,496,000	-					
預付設備款	99,700,000	1	53,376,000	1	權益基金及餘絀				
成本合計	8,698,069,840	87	8,660,714,922	88	未指定用途權益基金	7,381,112,629	73	7,546,037,716	77
減：累計折舊	5,003,978,228	50	4,736,134,462	48	累積餘絀	(228,665,625)	(2)	(390,913,795)	(4)
固定資產淨額	3,694,091,612	37	3,924,580,460	40	權益基金及餘絀總計	7,152,447,004	71	7,155,123,921	73
無形資產									
電腦軟體	91,766,187	1	61,301,187	1	負債、權益基金及餘絀總計	\$ 10,051,307,109	100	\$ 9,861,661,264	100
減：累計攤銷	63,960,105	1	49,816,961	1					
無形資產淨額	27,806,082	-	11,484,226	-					
其他資產									
存出保證金	108,188,121	1	112,081,019	1					
受限制資產—非流動	437,923,940	4	443,165,216	5					
其他資產合計	546,112,061	5	555,246,235	6					
資產總計	\$ 10,051,307,109	100	\$ 9,861,661,264	100					

主辦會計人員：

會計室主任
天堯

院長：

天堯

附表二

財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

收支餘絀表

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

及 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日 (101 學年度)

單位：新台幣元

	102 學年度		101 學年度	
	金	%	金	%
醫療業務收入				
全民健康保險	\$ 8,531,510,328	89	\$8,183,826,393	88
民眾自費	<u>1,737,161,961</u>	<u>18</u>	<u>1,632,140,151</u>	<u>18</u>
	10,268,672,289	107	9,815,966,544	106
減：醫療收入健保核減 及點值調整	(472,894,954)	(5)	(401,859,767)	(4)
醫務收入折讓	(<u>152,474,365</u>)	(<u>2</u>)	(<u>147,031,506</u>)	(<u>2</u>)
淨 額	<u>9,643,302,970</u>	<u>100</u>	<u>9,267,075,271</u>	<u>100</u>
醫療業務支出				
人 事 費	4,113,128,768	43	4,014,841,706	43
藥劑材料費	3,459,129,747	36	3,388,827,065	37
醫院作業費	925,709,831	10	876,058,624	9
福 利 費	335,300,003	3	325,140,065	3
事 務 費	192,809,442	2	171,945,082	2
其他醫療支出	<u>173,405,480</u>	<u>2</u>	<u>149,056,192</u>	<u>2</u>
合 計	<u>9,199,483,271</u>	<u>96</u>	<u>8,925,868,734</u>	<u>96</u>
醫療業務利益	<u>443,819,699</u>	<u>4</u>	<u>341,206,537</u>	<u>4</u>
醫療業務外收入				
補助收入	202,486,117	2	185,124,529	2
醫療教學收入	60,371,720	1	68,934,173	1
財務收入	30,891,642	-	24,984,611	-
醫療建教合作收入	219,572,164	2	222,977,008	3
受贈收入	38,021,221	-	33,953,543	-
其他收入	<u>- 142,594,664</u>	<u>2</u>	<u>194,010,437</u>	<u>2</u>
合 計	<u>693,937,528</u>	<u>7</u>	<u>729,984,301</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

	102 學年度			101 學年度		
	金	額	%	金	額	%
醫療業務外支出						
訓練費	\$	114,935,626	1	\$	107,250,934	1
研究費		276,689,356	3		267,696,756	3
醫療建教支出		196,993,695	2		190,054,752	2
社會服務支出		58,136,915	1		26,612,692	-
其他支出		57,614,735	-		54,374,615	1
合 計		<u>704,370,327</u>	<u>7</u>		<u>645,989,749</u>	<u>7</u>
本期結餘	\$	<u>433,386,900</u>	<u>4</u>	\$	<u>425,201,089</u>	<u>5</u>

主辦會計人員：



院 長：



附表三

財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

淨值變動表

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

及 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日 (101 學年度)

單位：新台幣元

	未指定用途 權益基金	累積餘絀	權益基金及 餘絀合計
101 學年初餘額	\$7,323,905,906	(\$ 534,991,174)	\$6,788,914,732
自累積結餘轉列未指定用途權益基金	281,123,710	(281,123,710)	-
101 學年度結餘	-	425,201,089	425,201,089
解繳盈餘	(58,991,900)	-	(58,991,900)
101 學年底餘額	7,546,037,716	(390,913,795)	7,155,123,921
自累積結餘轉列未指定用途權益基金	271,138,730	(271,138,730)	-
102 學年度結餘	-	433,386,900	433,386,900
解繳盈餘	(436,063,817)	-	(436,063,817)
102 學年底餘額	<u>\$7,381,112,629</u>	<u>(\$ 228,665,625)</u>	<u>\$7,152,447,004</u>

主辦會計人員：



院長：



附表四

財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

現金流量表

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

及 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日 (101 學年度)

單位：新台幣元

	102 學年度	101 學年度
醫院營運活動之現金流量		
本期結餘	\$ 433,386,900	\$ 425,201,089
加：不產生現金流出之支出	554,256,416	524,793,356
流動資產調整項目淨增加	(97,358,667)	(251,022,111)
流動負債調整項目淨增加 (減少)	71,251,865	(51,886,368)
營運活動之淨現金流入	<u>961,536,514</u>	<u>647,085,966</u>
醫院投資活動之現金流量		
收取存出保證金收現數	18,044,918	2,154,850
減：購置固定資產付現數	(290,894,224)	(365,263,036)
購置無形資產付現數	(30,465,000)	(10,684,200)
支付存出保證金付現數	(14,152,020)	(1,607,401)
受限制資產—非流動減少 (增加) 數	5,241,276	(443,165,216)
投資活動之淨現金流出	<u>(312,225,050)</u>	<u>(818,565,003)</u>
醫院融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	82,511,995	478,145
收取醫療救濟基金收現數	510,867	2,323,577
收取存入保證金收現數	69,080,219	52,951,655
減：解繳盈餘付現數	(436,063,817)	(58,991,900)
支付存入保證金付現數	(49,761,684)	(54,693,575)
融資活動之淨現金流出	<u>(333,722,420)</u>	<u>(57,932,098)</u>
本期現金及銀行存款淨增加 (減少) 數	315,589,044	(229,411,135)
期初現金及銀行存款餘額	<u>3,712,978,156</u>	<u>3,942,389,291</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$4,028,567,200</u>	<u>\$3,712,978,156</u>
僅有部分現金支付之投資活動資訊揭露		
購置固定資產	\$ 309,655,695	\$ 385,456,953
應付設備款 (列入應付款項) 增加	(18,761,471)	(20,193,917)
支付現金及銀行存款	<u>\$ 290,894,224</u>	<u>\$ 365,263,036</u>

主辦會計人員：



院長：



附表五

財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

醫療業務收入明細表

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

及 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日 (101 學年度)

單位：新台幣元

	102 學年度	101 學年度	備	註
醫療業務收入				
全民健康保險	\$ 8,531,510,328	\$ 8,183,826,393		
民眾自費	<u>1,737,161,961</u>	<u>1,632,140,151</u>		
	10,268,672,289	9,815,966,544		
減：醫療收入健保核減及點 值調整	(472,894,954)	(401,859,767)		
醫務收入折讓	(<u>152,474,365</u>)	(<u>147,031,506</u>)		
合 計	<u>\$ 9,643,302,970</u>	<u>\$ 9,267,075,271</u>		

主辦會計人員：



院 長：



附表六

財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院

醫療業務支出明細表

民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

及 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日 (101 學年度)

單位：新台幣元

	102 學年度	101 學年度	備 註
醫療業務支出			
人 事 費	\$ 4,113,128,768	\$ 4,014,841,706	
藥劑材料費	3,459,129,747	3,388,827,065	
醫院作業費	925,709,831	876,058,624	
福 利 費	335,300,003	325,140,065	
事 務 費	192,809,442	171,945,082	
其他醫療支出	173,405,480	149,056,192	
合 計	<u>\$ 9,199,483,271</u>	<u>\$ 8,925,868,734</u>	

主辦會計人員：



院 長：

