

104.01.20 勤高 10301334 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本：高雄市立大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）
收受者：

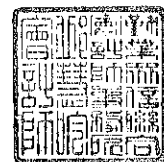
主 旨：為高雄市立大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國
102 及 101 學年度財務報告提出說明，敬請鑒核。

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、 高雄市立大同醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）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



高雄市立大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

資產負債表

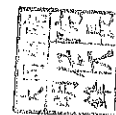
民國 103 年及 102 年 7 月 31 日

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	\$ 1,322,000	-	\$ 1,092,000	-	應付款項	\$ 404,301,174	24	\$ 318,119,004	24
銀行存款	554,558,933	32	235,888,091	18	預收款項	23,261,079	1	10,986,720	1
應收款項	305,174,444	18	277,840,448	21	代收款項	12,147,804	1	6,913,306	1
存貨	43,617,012	3	40,668,549	3	流動負債合計	439,710,057	26	336,019,030	26
預付款項及其他	11,258,113	1	10,859,016	1	其他負債				
流動資產合計	915,930,502	54	560,348,104	43	存入保證金	25,152,453	1	30,067,039	2
固定資產					應付退休金	33,554,175	2	23,475,782	2
機械儀器及設備	603,677,785	36	455,548,785	35	其他負債合計	58,706,628	3	53,542,821	4
運輸及通信設備	2,448,000	-	2,318,000	-	負債合計	498,416,685	29	389,561,851	30
什項設備	87,450,432	5	84,263,432	7	權益基金及餘絀				
租賃權益改良物	415,205,600	24	376,148,933	29	未指定用途權益基金	1,298,968,000	76	1,175,168,000	90
未完工程	-	-	31,043,334	2	累積餘絀	(90,059,695)	(5)	(263,439,236)	(20)
成本合計	1,108,781,817	65	949,322,484	73	權益基金及餘絀淨額	1,208,908,305	71	911,728,764	70
減：累計折舊	325,627,000	19	216,029,468	17					
固定資產淨額	783,154,817	46	733,293,016	56					
無形資產									
電腦軟體	33,067,000	2	24,381,000	2					
減：累計攤銷	25,047,329	2	16,846,505	1					
	8,019,671	-	7,534,495	1					
存出保證金	220,000	-	115,000	-					
資產總計	\$1,707,324,990	100	\$1,301,290,615	100	負債、權益基金及餘絀總計	\$1,707,324,990	100	\$1,301,290,615	100



主辦會計人員：



院 長：

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$2,165,306,657	99	\$1,683,329,859	98
民眾自費	<u>285,479,396</u>	<u>13</u>	<u>225,878,385</u>	<u>13</u>
	2,450,786,053	112	1,909,208,244	111
減：醫療收入健保核減及				
點值調整	(252,875,386)	(12)	(193,951,594)	(11)
醫務收入折讓	(<u>10,994,924</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
淨 額	<u>2,186,915,743</u>	<u>100</u>	<u>1,715,256,650</u>	<u>100</u>
醫療業務支出				
人 事 費	825,566,289	38	714,956,173	42
藥劑材料費	725,142,036	33	544,933,909	32
醫院作業費	198,543,529	9	145,532,616	8
福 利 費	69,524,896	3	53,376,024	3
事 務 費	66,441,781	3	70,572,488	4
醫療獎金	<u>74,680,196</u>	<u>4</u>	<u>28,585,226</u>	<u>2</u>
合 計	<u>1,959,898,727</u>	<u>90</u>	<u>1,557,956,436</u>	<u>91</u>
醫療業務利益	<u>227,017,016</u>	<u>10</u>	<u>157,300,214</u>	<u>9</u>
醫療業務外收入				
醫療教學收入	5,900,805	-	7,417,699	-
補助收入	2,055,140	-	3,614,960	-
受贈收入	600,000	-	25,607	-
財務收入	1,077,361	-	323,266	-
醫療建教合作收入	958,940	-	420,100	-
其他收入	<u>9,239,373</u>	<u>1</u>	<u>8,389,541</u>	<u>1</u>
合 計	<u>19,831,619</u>	<u>1</u>	<u>20,191,173</u>	<u>1</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	\$	15,405,958	1	\$	15,867,807	1
研究費		11,115,503	-		11,529,601	1
社會服務支出		7,887,149	-		5,436,536	-
醫療建教支出		616,177	-		298,591	-
其他支出		1,319,730	-		130,354	-
權利金支出		<u>37,124,577</u>	<u>2</u>		<u>34,596,032</u>	<u>2</u>
合 計		<u>73,469,094</u>	<u>3</u>		<u>67,858,921</u>	<u>4</u>
本期結餘	\$	<u>173,379,541</u>	<u>8</u>	\$	<u>109,632,466</u>	<u>6</u>

主辦會計人員：



院 長：



附表三

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 1,175,168,000	(\$ 373,071,702)	\$ 802,096,298
101 學年度結餘	-	109,632,466	109,632,466
101 學年底餘額	1,175,168,000	(263,439,236)	911,728,764
撥入權益	123,800,000	-	123,800,000
102 學年度結餘	-	173,379,541	173,379,541
102 學年底餘額	<u>\$ 1,298,968,000</u>	<u>(\$ 90,059,695)</u>	<u>\$ 1,208,908,305</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$173,379,541	\$109,632,466
加：不產生現金流出之支出	117,798,356	100,414,895
流動資產調整項目淨增加	(36,681,556)	(100,946,153)
流動負債調整項目淨增加	110,343,422	74,265,825
營運活動之淨現金流入	<u>364,839,763</u>	<u>183,367,033</u>
醫院投資活動之現金流量		
收取存出保證金收現數	-	91,200
減：購置固定資產付現數	(161,267,833)	(51,606,775)
購置無形資產付現數	(8,686,000)	(2,313,400)
支付存出保證金付現數	(105,000)	(100,000)
投資活動之淨現金流出	<u>(170,058,833)</u>	<u>(53,928,975)</u>
醫院融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	5,234,498	1,739,841
收取存入保證金收現數	19,952,958	21,520,400
撥入權益增加數	123,800,000	-
減：存入保證金付現數	(24,867,544)	(11,019,829)
融資活動之淨現金流入	<u>124,119,912</u>	<u>12,240,412</u>
本期現金及銀行存款淨增加數	318,900,842	141,678,470
期初現金及銀行存款餘額	<u>236,980,091</u>	<u>95,301,621</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$555,880,933</u>	<u>\$236,980,091</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
購置固定資產	\$159,459,333	\$ 48,944,600
應付工程及設備款 (列入應付帳款)		
減少數	<u>1,808,500</u>	<u>2,662,175</u>
支付現金及銀行存款	<u>\$161,267,833</u>	<u>\$ 51,606,775</u>

主辦會計人員：



院 長：



附表五

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 2,165,306,657	\$ 1,683,329,859		
民眾自費	<u>285,479,396</u>	<u>225,878,385</u>		
	2,450,786,053	1,909,208,244		
減：醫療收入健保核減及點值調整	(252,875,386)	(193,951,594)		
醫務收入折讓	(<u>10,994,924</u>)	<u>-</u>		
合 計	<u>\$ 2,186,915,743</u>	<u>\$ 1,715,256,650</u>		

主辦會計人員：



院 長：



附表六

高雄市立大同醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

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	\$ 825,566,289	\$ 714,956,173		
藥劑材料費	725,142,036	544,933,909		
醫院作業費	198,543,529	145,532,616		
福利費	69,524,896	53,376,024		
事務費	66,441,781	70,572,488		
醫療獎金	74,680,196	28,585,226		
合 計	<u>\$1,959,898,727</u>	<u>\$1,557,956,436</u>		

主辦會計人員：



院 長：

