

安泰醫療社團法人
財務報表暨會計師查核報告
民國一〇二年度及一〇一年度

地址：屏東縣東港鎮中正路一段二一〇號
電話：(〇八) 八三三二一二〇



杏和聯合會計師事務所

陳文炯會計師

台北市10444長安西路12號5樓之一

Tel:(02)2568-2211 Fax:(02)2511-8356

E-mail:med@emome.net

會計師查核報告

安泰醫療社團法人 公鑒：

安泰醫療社團法人民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之損益表、社員權益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暨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。

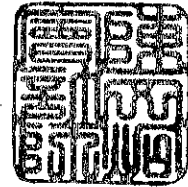
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照醫療法、醫療法人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達安泰醫療社團法人民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註十所述，依衛生署民國一〇〇年十一月十六日衛署醫字第 1000214473 號函，指示醫療法第五十三條規定，醫療社團法人結餘之分配，應提撥百分之二十以上作為營運基金。其中有關營運基金之提撥，係為限制結餘之分配，不需經社員總會決議，即應依法提撥，故應於當年度期末提撥。

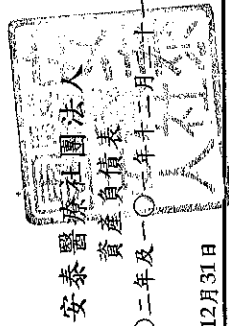
杏和聯合會計師事務所

會計師

陳文炯



中華民國一〇三年四月十日



安泰醫療社團法人

資產負債表

民國一〇二二年及一〇二一年十二月三十一日

單位:新台幣元

資 產	民國102年12月31日			民國101年12月31日		
	金 額	%	金 額	金 額	%	%
流動資產						
現金及約當現金 (附註二、四(一))	\$ 370,487,293	27	\$ 281,236,384	\$ 179,429,153	13	15
應收款項淨額 (附註二、四(二))	118,405,665	9	200,505,260	47,942,653	3	3
存貨淨額 (附註二、四(三))	21,102,250	2	20,216,141	36,125,453	3	3
預付款項	4,434,384	-	4,288,501	30,153,306	2	-
流動資產合計	514,429,592	38	506,246,286	336,439,309	-	1
基金與長期投資				8,266,799	1	1
持有至到期日金融資產-非流動	20,000,000	1	-	5,520,000	-	-
基金與長期投資合計	20,000,000	1	-	9,621,587	1	1
固定資產 (附註二、四(四)及六)				320,423,260	23	24
成本						
土地	233,415,862	17	217,615,862	2,905,943	-	1
房屋及建築	437,075,627	32	437,075,627	10,123,660	1	1
醫療儀器設備	479,206,690	35	492,723,278	4,536,901	-	-
運輸設備	24,551,000	2	24,605,900	17,566,504	1	2
租賃資產	71,500,000	5	71,500,000			
生財器具	26,639,496	2	38,975,483			
雜項設備	16,898,710	1	18,244,060			
其他固定資產	140,308,158	10	152,939,293			
減:累計折舊	(593,390,125)	(43)	(566,660,026)			
減:累計減損	(4,023,299)	-	(4,023,299)			
預付購置設備款	195,000	-	-			
未完工程	8,674,000	-	1,550,000			
固定資產合計	841,051,119	61	884,546,178	157,738,783	12	12
其他資產				495,728,547	36	38
存出保證金	1,207,900	-	1,344,100			
未攤銷費用	2,127,156	-	2,646,564			
其他資產合計	3,335,056	-	3,990,664			
負債及社員權益總額	\$ 1,378,815,767	100	\$ 1,394,783,128	\$ 1,378,815,767	100	\$ 1,394,783,128
負債及社員權益總額						
出資額 (附註四(八))				615,798,913	45	44
法定公積				53,457,662	4	4
累積盈虧				213,830,645	16	14
社員權益總額				883,087,220	64	62



主辦會計:



會計主管:

後附之附註係本財務報表之一部分



董事長:

安泰醫療社團法人

損益表

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:新台幣元
差異

項目	一〇二年度		一〇一年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入						
門急診收入-健保	\$ 954,220,850	54	\$ 900,659,948	52	53,560,902	6
門急診收入-非健保	55,408,073	3	52,851,244	3	2,556,829	5
住院收入-健保	896,164,696	51	878,210,318	55	17,954,378	2
住院收入-非健保	48,407,651	3	46,687,373	3	1,720,278	4
其他醫療收入-健保	37,169,361	2	20,108,020	1	17,061,341	85
其他醫療收入-非健保	17,460,274	1	31,799,777	-	(14,339,503)	(45)
減:支付點值調整	(161,390,137)	(9)	(153,355,494)	(9)	(8,034,643)	5
減:健保核減	(80,910,437)	(5)	(49,410,206)	(3)	(31,500,231)	64
減:醫療優待	(708,136)	-	(543,923)	-	(164,213)	30
醫務收入合計	1,765,822,195	100	1,727,007,057	100	38,815,138	2
醫務成本						
人事費用	813,664,561	46	776,737,646	45	36,926,915	5
藥品費用	326,711,621	19	305,979,590	18	20,732,031	7
醫材費用	181,315,073	10	172,857,005	10	8,458,068	5
折舊費用	78,723,405	5	91,124,077	5	(12,400,672)	(14)
租金費用	14,921,277	1	15,164,884	1	(243,607)	(2)
事務費用	149,239,520	8	142,108,983	8	7,130,537	5
教育研究發展及醫療社會服務費用	39,039,433	2	37,689,790	2	1,349,643	4
其他醫務費用	78,145,226	4	66,564,138	4	11,581,088	17
醫務成本合計	1,681,760,116	95	1,608,226,113	93	73,534,003	5
醫務毛利	84,062,079	5	118,780,944	7	(34,718,865)	(29)
管理費用	51,642,953	3	49,054,748	3	2,588,205	5
醫務利益(損失)	32,419,126	2	69,726,196	4	(37,307,070)	(54)
非醫務活動收益						
利息收入	1,552,505	-	1,083,696	-	468,809	43
租賃收入	1,752,000	-	1,650,000	-	-	-
其他收入	2,048,112	-	4,072,484	-	- 2,024,372	(50)
小計	5,352,617	-	6,806,180	-	- 1,453,563	(21)
非醫務活動費損						
董事會費用	60,000	-	48,000	-	12,000	25
利息費用	1,598,674	-	2,604,188	-	(1,005,514)	(39)
捐贈費用	135,000	-	280,500	-	(145,500)	-
報廢損失	4,465,104	-	3,708,639	-	756,465	-
其他損失	235,000	-	1,989,005	-	(1,754,005)	(88)
小計	6,493,778	-	8,630,332	-	- 2,136,554	(25)
本期稅前淨利(淨損)	31,277,965	2	67,902,044	4	(36,624,079)	(54)
所得稅費用(附註二、四(九))	9,467,235	1	16,027,274	1	(6,560,039)	(41)
本期稅後淨利(淨損)	\$ 21,810,730	1	\$ 51,874,770	3	(30,064,040)	(58)

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計:



會計主管:



董事長:



安泰醫療社團法人

社員權益變動表

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：新台幣元

項目	出資額	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計
101年01月01日餘額	\$ 615,798,913	\$ 38,720,562	\$ 154,882,245	\$ 809,401,720
101年稅後淨利(淨損)	-	-	51,874,770	51,874,770
法定盈餘公積	-	10,374,954	(10,374,954)	-
101年12月31日餘額	\$ 615,798,913	\$ 49,095,516	\$ 196,382,061	861,276,490
102年01月01日餘額	615,798,913	49,095,516	196,382,061	861,276,490
102年稅後淨利(淨損)	-	-	21,810,730	21,810,730
法定盈餘公積	-	4,362,146	(4,362,146)	-
102年12月31日餘額	\$ 615,798,913	\$ 53,457,662	\$ 213,830,645	\$ 883,087,220

後附之附註係本財務報表之一部分

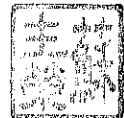
主辦會計：



會計主管：



董事長：



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：新台幣元

一〇一年度

項 目	一〇二年度	一〇一年度
營運活動之現金流量		
本期稅後淨利(淨損)	\$ 21,810,730	\$ 51,874,770
調整項目		
支付點值調整	161,390,137	153,355,494
健保核減	80,910,437	49,410,206
折舊費用	81,564,204	94,506,471
各項攤提	1,577,408	1,500,797
固定資產報廢損失	4,465,104	3,708,639
應收票據及帳款(增加)減少	(160,200,979)	(203,763,742)
存貨淨額(增加)減少	(886,109)	(1,700,126)
預付款項(增加)減少	(145,883)	(97,484)
應付票據增加(減少)	(28,915,940)	38,784,541
應付帳款增加(減少)	(189,259)	(16,726,336)
應付費用增加(減少)	1,914,939	6,028,294
應付薪資增加(減少)	29,035,443	(31,560,930)
其他流動負債增加(減少)	(4,772,049)	(18,179,939)
應付所得稅款增加(減少)	(6,329,606)	(1,084,915)
代收稅款增加(減少)	(422,951)	306,112
代收代付款項增加(減少)	1,400,149	379,946
營運活動之淨現金流入(出)	182,205,775	126,741,798
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(42,534,249)	(33,030,818)
出售固定資產	-	50,000
基金與長期投資(增加)減少	(20,000,000)	-
存出保證金(增加)減少	136,200	(134,900)
未攤銷費用(增加)減少	(1,058,000)	(1,475,684)
投資活動之淨現金流入(出)	(63,456,049)	(34,591,402)
融資活動之現金流量		
長期借款增加(減少)	(5,442,769)	(5,307,201)
應付租賃款增加(減少)	(14,170,248)	(18,508,443)
存入保證金增加(減少)	1,200	40,000
應付關係人款增加(減少)	(9,887,000)	(14,292,769)
融資活動之淨現金流入(出)	(29,498,817)	(38,068,413)
本期現金及約當現金增加(減少)數	89,250,909	54,081,983
期初現金及約當現金餘額	281,236,384	227,154,401
期末現金及約當現金餘額	\$ 370,487,293	\$ 281,236,384
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 1,663,248	\$ 2,690,166
本期支付所得稅	\$ 15,796,841	\$ 17,112,189
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 5,520,000	\$ 5,400,000
一年內到期之應付租賃款	9,621,587	14,170,248
	\$ 15,141,587	\$ 19,570,248

後附之附註係本財務報表之一部分

主辦會計：



會計主管：



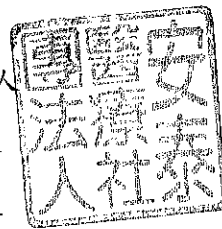
董事長：



安泰醫療社團法人

醫務收入明細表

民國一〇二年度



單位：新台幣元

項 目	金 額
門診收入--健保	\$ 811,685,728
門診收入--非健保	51,152,103
急診收入--健保	142,535,122
急診收入--非健保	4,255,970
住院收入--健保	896,164,696
住院收入--非健保	48,407,651
其他醫務收入--健保	37,169,361
其他醫務收入--非健保	17,460,274
減：支付點值調整	(161,390,137)
減：健保核減	(80,910,437)
減：醫療優待	(708,136)
	<u>\$ 1,765,822,195</u>

主辦會計：



會計主管：



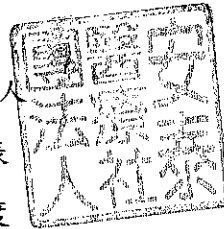
董事長：



安泰醫療社團法人

醫務成本明細表

民國一〇二年度



單位：新台幣元

項 目	金 額
人事費用	\$ 813,664,561
藥品費用	326,399,129
藥品存貨盤虧(盈)	312,492
醫材費用	181,412,321
醫材存貨盤虧(盈)	(97,248)
折舊費用	78,723,405
租金費用	14,921,277
事務費用	149,239,520
教育研究發展費用	39,039,433
其他醫務費用	78,145,226
	<u>\$ 1,681,760,116</u>

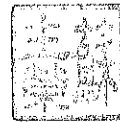
主辦會計：



會計主管：



董事長：



台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第 10308897

號

會員姓名：陳文炯

事務所電話：25682211

事務所名稱：杏和聯合會計師事務所

事務所統一編號：48965636

事務所地址：台北市長安西路12號5樓之1

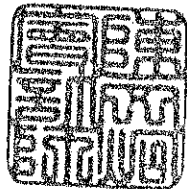
委託人統一編號：10187617

會員證書字號：台省會證字第 2036 號

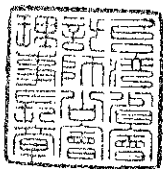
印鑑證明書用途：辦理 安泰醫療社團法人

一〇二年度（自民國 102 年 01 月 01 日至

102 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式	陳文炯	存會印鑑	
-----	-----	------	---

理事長：



核對人：



中華民國 一〇三 年 四 月 二 日

