

1004.01.20 勤高 10301335 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本：高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）
收受者：

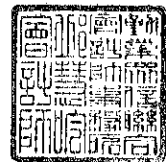
主 旨：為高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國
102 及 101 學年度財務報告提出說明，敬請鑒核。

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、 高雄市立小港醫院（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



民國 103 年及 102 年 7 月 31 日

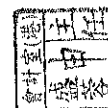
單位：新台幣元

資產	103 年 7 月 31 日		102 年 7 月 31 日		103 年 7 月 31 日		102 年 7 月 31 日	
	金	%	金	%	金	%	金	%
流動資產								
現金	\$ 2,882,406	-	\$ 2,612,275	-	\$ 351,206,452	19	\$ 328,529,490	20
銀行存款	1,138,100,003	63	1,011,988,783	60	9,515,240	1	3,755,988	-
應收款項	234,590,605	13	239,043,334	14	18,478,046	1	15,968,313	1
存貨	23,073,236	2	20,888,813	1	379,199,738	21	348,253,791	21
預付款項及其他	3,782,645	-	4,648,750	1				
流動資產合計	1,402,428,895	78	1,279,181,955	76				
固定資產								
房屋及建築	150,105,035	8	129,254,959	8	17,055,145	1	21,106,797	1
機械儀器及設備	638,511,034	36	672,519,125	40	78,925,509	4	72,885,736	4
運輸及通信設備	10,784,000	1	10,784,000	-	2,357,837	-	2,265,713	-
什項設備	173,417,775	10	163,346,031	10	98,338,491	5	96,258,246	5
未完工程	842,400	-	-	-				
成本合計	993,660,244	55	975,904,115	58	477,538,229	26	444,512,037	26
減：累計折舊	679,892,356	38	657,291,237	39				
固定資產淨額	313,767,888	17	318,612,878	19				
無形資產								
電腦軟體	20,077,000	1	15,687,000	1				
減：累計攤銷	11,448,571	-	7,710,881	-	1,045,595,277	58	984,946,385	59
無形資產淨額	8,628,429	1	7,976,119	1	280,845,215	16	250,432,266	15
其他資產					1,326,440,492	74	1,235,378,651	74
存出保證金	228,000	-	1,184,000	-				
受限制資產－非流動	78,925,509	4	72,885,736	4				
其他	-	-	50,000	-				
其他資產合計	79,153,509	4	74,119,736	4				
資產總計	\$1,803,978,721	100	\$1,679,890,688	100	\$1,803,978,721	100	\$1,679,890,688	100
負債、權益基金及餘絀總計								
流動負債								
應付款項	-	-						
預收款項								
代收款項								
流動負債合計								
其他負債								
存入保證金								
應付退休金								
其他								
其他負債合計								
負債合計								
權益基金及餘絀								
未指定用途權益基金								
累積餘絀								
權益基金及餘絀合計								
負債、權益基金及餘絀總計								

主辦會計人員：

學
院

-2-



附表二

高雄市立小港醫院

(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

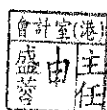
	102 學年度		101 學年度	
	金	額 %	金	額 %
醫療業務收入				
全民健康保險	\$2,032,041,839	95	\$2,049,318,913	101
民眾自費	<u>274,793,859</u>	<u>13</u>	<u>232,030,329</u>	<u>12</u>
	2,306,835,698	108	2,281,349,242	113
減：醫療收入健保核減及 點值調整	(156,085,791)	(7)	(259,587,564)	(13)
醫務收入折讓	(<u>16,592,288</u>)	(<u>1</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>
淨 額	<u>2,134,157,619</u>	<u>100</u>	<u>2,021,761,678</u>	<u>100</u>
醫療業務支出				
人 事 費	981,166,287	46	951,345,476	47
藥劑材料費	589,626,451	28	558,355,064	28
醫院作業費	190,834,500	9	182,216,874	9
福 利 費	83,771,326	4	71,633,877	4
事 務 費	48,737,945	2	48,298,135	2
醫療獎金	<u>69,718,558</u>	<u>3</u>	<u>59,202,117</u>	<u>3</u>
合 計	<u>1,963,855,067</u>	<u>92</u>	<u>1,871,051,543</u>	<u>93</u>
醫療業務利益	<u>170,302,552</u>	<u>8</u>	<u>150,710,135</u>	<u>7</u>
醫療業務外收入				
補助收入	26,548,358	1	20,516,115	1
醫療教學收入	1,856,280	-	2,622,231	-
財務收入	10,045,894	1	9,822,113	1
醫療建教合作收入	4,162,920	-	4,219,982	-
受贈收入	24,000	-	1,315,656	-
其他收入	<u>17,534,813</u>	<u>1</u>	<u>14,164,380</u>	<u>1</u>
合 計	<u>60,172,265</u>	<u>3</u>	<u>52,660,477</u>	<u>3</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	\$	17,358,105	1	\$	14,216,379	1
研究費		23,178,388	1		19,971,871	1
社會服務支出		9,050,171	1		5,598,119	-
醫療建教支出		3,252,672	-		3,340,738	-
市政捐贈支出		24,774,869	1		23,897,637	1
其他支出		3,774,640	-		3,018,713	-
合 計		<u>81,388,845</u>	<u>4</u>		<u>70,043,457</u>	<u>3</u>
本期結餘	\$	<u>149,085,972</u>	<u>7</u>	\$	<u>133,327,155</u>	<u>7</u>

主辦會計人員：



院 長：



高雄市立小港醫院

(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

淨值變動表

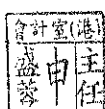
民國 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日 (102 學年度)

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	累積結餘	權益基金及 餘絀合計
101 學年初餘額	\$ 1,212,659,974	\$ 187,319,027	\$ 1,399,979,001
自累積結餘轉列未指定用途權益基金	70,213,916	(70,213,916)	-
101 學年度結餘	-	133,327,155	133,327,155
解繳盈餘	(297,927,505)	-	(297,927,505)
101 學年底餘額	984,946,385	250,432,266	1,235,378,651
自累積結餘轉列未指定用途權益基金	118,673,023	(118,673,023)	-
102 學年度結餘	-	149,085,972	149,085,972
解繳盈餘	(58,024,131)	-	(58,024,131)
102 學年底餘額	\$ 1,045,595,277	\$ 280,845,215	\$ 1,326,440,492

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院

(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	\$ 149,085,972	\$ 133,327,155
加：不產生現金流出之支出	79,020,656	73,713,495
流動資產調整項目淨減少(增加)金額	3,134,411	(608,638)
流動負債調整項目淨增加(減少)金額	<u>31,409,452</u>	<u>(5,367,135)</u>
營運活動之淨現金流入	<u>262,650,491</u>	<u>201,064,877</u>
醫院投資活動之現金流量		
收取存出保證金收現數	1,065,000	30,000
減：購置固定資產付現數	(67,371,441)	(75,164,854)
購置無形資產付現數	(4,390,000)	(7,227,000)
支付存出保證金付現數	(109,000)	(125,000)
受限制資產—非流動增加數	<u>(5,989,773)</u>	<u>(72,885,736)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(76,795,214)</u>	<u>(155,372,590)</u>
醫院融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	2,509,733	2,057,705
收取存入保證金收現數	10,452,879	14,992,011
醫療救濟基金收現數	920,160	714,042
減：解繳盈餘付現數	(58,024,131)	(297,927,505)
支付存入保證金付現數	(14,504,531)	(11,186,799)
醫療救濟基金付現數	<u>(828,036)</u>	<u>(1,106,650)</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(59,473,926)</u>	<u>(292,457,196)</u>
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	126,381,351	(246,764,909)
期初現金及銀行存款餘額	<u>1,014,601,058</u>	<u>1,261,365,967</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$1,140,982,409</u>	<u>\$1,014,601,058</u>
(接次頁)		

(承前頁)

	102 學年度	101 學年度
僅有部分現金支付之投資活動資訊揭露		
購置固定資產	\$ 70,437,976	\$ 69,897,320
應付設備款(列入應付款項)減少(增加)	(<u>3,066,535</u>)	<u>5,267,534</u>
支付現金及銀行存款	<u>\$ 67,371,441</u>	<u>\$ 75,164,854</u>

主辦會計人員：



院長：



高雄市立小港醫院

(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	\$ 2,032,041,839	\$ 2,049,318,913		
民眾自費	<u>274,793,859</u>	<u>232,030,329</u>		
	2,306,835,698	2,281,349,242		
減：醫療收入健保核減及點 值調整	(156,085,791)	(259,587,564)		
醫務收入折讓	(<u>16,592,288</u>)	<u>-</u>		
合 計	<u>\$ 2,134,157,619</u>	<u>\$ 2,021,761,678</u>		

主辦會計人員：



院 長：



高雄市立小港醫院
(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	\$ 981,166,287	\$ 951,345,476	
藥劑材料費	589,626,451	558,355,064	
醫院作業費	190,834,500	182,216,874	
福 利 費	83,771,326	71,633,877	
事 務 費	48,737,945	48,298,135	
醫療獎金	69,718,558	59,202,117	
合 計	<u>\$1,963,855,067</u>	<u>\$1,871,051,543</u>	

主辦會計人員：



院 長：

