

中心診所醫療財團法人

資產負債表

中華民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產	111年12月31日		110年12月31日		負 債 及 權 益	111年12月31日		110年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金(附註二(四)、四(一))	\$ 256,264	37.89	\$ 210,692	33.17	短期借款(附註四(八))	\$ 0	0.00	\$ 0	0.00
應收帳款(減除備抵呆帳、備抵支付點值調整及備抵貸保務減後淨額)(附註二(五)、四(二))	48,576	7.18	47,731	7.51	應付票據	129,742	19.18	152,520	24.01
其他應收款淨額(附註四(三))	1,266	0.19	1,244	0.20	應付帳款	127,341	18.83	119,412	18.80
存貨淨額(附註二(六)、四(四))	12,624	1.87	8,777	1.38	應付費用(附註四(九))	167,876	24.83	157,319	24.77
預付款項(附註四(五))	105	0.02	58	0.01	預收款項(附註四(十))	1,301	0.19	667	0.10
其他流動資產(附註四(六))	0	0.00	0	0.00	其他流動負債(附註四(十一))	79,551	11.76	24,583	3.87
流動資產合計	\$ 318,835	47.15	\$ 268,502	42.27	流動負債合計	\$ 505,811	74.79	\$ 454,501	71.55
非流動資產					非流動負債				
不動產、廠房及設備(附註二(八)、四(七))					長期借款(附註四(十二))	68,178	10.08	73,208	11.52
租賃物改良設備	\$ 276,833	40.91	\$ 182,516	28.73	長期應付租賃款	10,024	1.48	12,429	1.96
醫療儀器設備	112,568	16.64	108,676	17.11	退休金負債(附註四(十三))	9,135	1.35	9,500	1.50
其他設備	67,417	9.97	65,823	10.36	存入保證金	6,322	0.93	9,153	1.44
預付設備款	78,586	11.62	157,276	24.76	非流動負債合計	\$ 93,659	13.84	\$ 104,290	16.42
小計	\$ 535,404	79.14	\$ 514,291	80.96	負債總計	\$ 599,470	88.63	\$ 558,791	87.97
減：累計折舊	(179,056)	(26.47)	(148,501)	(23.38)	淨值				
不動產、廠房及設備淨額	\$ 356,348	52.67	\$ 365,790	57.58	永久受限淨值				
無形資產					創設基金淨值-永久受限	\$ 3,321	0.49	\$ 3,321	0.52
電腦軟體	\$ 1,025	0.15	\$ 780	0.12	永久受限淨值小計	\$ 3,321	0.49	\$ 3,321	0.52
無形資產小計	\$ 1,025	0.15	\$ 780	0.12	未受限淨值				
其他非流動資產					累積盈餘-未受限(附註四(十四))	\$ 73,647	10.89	\$ 73,523	11.57
存出保證金	\$ 170	0.03	\$ 170	0.03	本期盈餘-未受限	101	0.01	124	0.02
其他非流動資產小計	\$ 170	0.03	\$ 170	0.03	未受限淨值小計	\$ 73,748	10.90	\$ 73,647	11.59
非流動資產合計	\$ 357,543	52.85	\$ 366,740	57.73	淨值其他項目	\$ (161)	(0.02)	\$ (517)	(0.08)
資產總計	\$ 676,378	100.00	\$ 635,242	100.00	淨值總計	\$ 76,908	11.37	\$ 76,451	12.03
					負債及淨值總計	\$ 676,378	100.00	\$ 635,242	100.00

製表人：



會計主管：

(請參閱後附財務報表附註)



董事長：



中心診所醫療財團法人

收支餘絀表

中華民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

科目	111年度		110年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
醫務收入						
門診收入—健保	\$ 649,222	52.79	\$ 624,495	57.01	\$ 24,727	3.96
門診收入—非健保	327,184	26.62	256,442	23.41	70,742	27.59
急診收入—健保	2,893	0.24	2,967	0.27	(74)	(2.49)
急診收入—非健保	1,623	0.13	1,495	0.14	128	8.56
住院收入—健保	126,346	10.28	96,874	8.84	29,472	30.42
住院收入—非健保	222,597	18.11	176,870	16.15	45,727	25.85
其他醫務收入—健保	10,956	0.89	18,717	1.71	(7,761)	(41.46)
其他醫務收入—非健保	24,899	2.03	8,814	0.80	16,085	182.49
減：支付點值調整	(35,704)	(2.90)	(43,853)	(4.00)	8,149	(18.58)
健保核減	(93,471)	(7.60)	(40,177)	(3.67)	(53,294)	132.65
醫療優待	(7,264)	(0.59)	(7,185)	(0.66)	(79)	1.10
醫務收入合計	\$ 1,229,281	100.00	\$ 1,095,459	100.00	\$ 133,822	12.22
醫務成本						
人事費用	\$ (319,525)	(25.99)	\$ (299,305)	(27.32)	\$ (20,220)	(6.76)
藥品成本	(361,049)	(29.37)	(346,645)	(31.64)	(14,404)	(4.16)
醫材費用	(135,088)	(10.99)	(117,989)	(10.77)	(17,099)	(14.49)
折舊費用	(27,159)	(2.21)	(22,328)	(2.04)	(4,831)	(21.64)
租金費用	(110,662)	(9.00)	(110,658)	(10.10)	(4)	(0.00)
其他醫務費用	(273,506)	(22.25)	(204,434)	(18.66)	(69,072)	(33.79)
醫務成本合計	\$ (1,226,989)	(99.81)	\$ (1,101,359)	(100.73)	\$ (125,630)	(11.41)
醫務毛利	\$ 2,292	0.19	\$ (5,900)	(0.73)	\$ 8,192	138.85
營運費用	\$ (41,512)	(3.38)	\$ (41,372)	(3.78)	\$ (140)	(0.34)
教育研究費	(2,541)	(0.21)	(1,730)	(0.16)	(811)	(46.88)
醫療社會服務費	(565)	(0.05)	(413)	(0.04)	(152)	(36.80)
醫務利益(損失)	\$ (42,326)	(3.44)	\$ (49,415)	(4.51)	\$ 7,089	14.35
非醫務活動收益						
利息收入	\$ 1,773	0.14	\$ 1,191	0.11	\$ 582	48.87
租金收入	18,230	1.46	17,161	1.57	1,069	6.23
捐贈收入—未受限	1,354	0.11	1,583	0.14	(229)	(14.47)
其他非醫務收入	28,437	2.29	33,988	3.10	(5,551)	(16.33)
非醫務活動收益合計	\$ 49,794	4.00	\$ 53,923	4.92	\$ (4,129)	(7.66)
非醫務活動費損						
利息費用	\$ (1,176)	(0.10)	\$ (944)	(0.09)	\$ (232)	(24.58)
董事會費用	(1,956)	(0.16)	(1,790)	(0.16)	(166)	(9.27)
其他非醫務費損	(265)	(0.02)	(1,650)	(0.15)	1,385	83.94
非醫務活動費損合計	\$ (3,397)	(0.28)	\$ (4,384)	(0.40)	\$ 987	22.51
非醫務利益(損失)	\$ 46,397	3.77	\$ 49,539	4.52	\$ (3,142)	(6.34)
本期稅前餘絀	\$ 4,071	0.33	\$ 124	0.01	\$ 3,947	(3,183.06)
所得稅費用	(3,970)	(0.32)	0	0.00	(3,970)	0.00
本期稅後餘絀—未受限	\$ 101	0.01	\$ 124	0.01	\$ (23)	18.55
本期其他綜合餘絀(稅後淨額)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期綜合餘絀總額	\$ 101	0.01	\$ 124	0.01	\$ (23)	18.55

製表人



會計主管：
(請參閱後附財務報表附註)



董事長：



中心診所醫療財團法人
淨值變動表

中華民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$ 0	\$ 0
永久受限淨值增加(減少)總額	0	0
永久受限期初淨值	3,321	3,321
永久受限期末淨值	\$ 3,321	\$ 3,321
暫時受限淨值	\$	\$
暫時受限本期稅後餘絀	0	0
暫時受限淨值限制解除轉出	0	0
暫時受限淨值增加(減少)總額	0	0
暫時受限期初淨值	0	0
暫時受限期末淨值	\$ 0	\$ 0
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	\$ 101	\$ 124
暫時受限淨值限制解除轉入	0	0
未受限淨值前期調整	0	0
未受限淨值增加(減少)總額	\$ 101	\$ 124
未受限期初淨值	73,647	73,523
未受限期末淨值	\$ 73,748	\$ 73,647
淨值其他項目		
淨確定福利計畫再衡量數	\$ (161)	\$ (517)
期末淨值總額	\$ 76,908	\$ 76,451

製表人：



會計主管：



(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



中心診所醫療財團法人

現金流量表

中華民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	\$ 4,071	\$ 124
報廢損失	61	1,611
各項攤提	(245)	95
支付點值調整	0	0
健保核減準備金	13,546	12,811
呆帳費用	9	(26)
折舊費用	30,823	26,647
應收帳款(增加)減少	(14,400)	(5,232)
其他應收帳款(增加)減少	(22)	(143)
預付款項(增加)減少	(47)	44
存貨(增加)減少	(3,847)	850
其他流動資產增加(減少)	0	46
應付款項增加(減少)	(8,262)	(49,443)
預收款項增加(減少)	634	121
其他流動負債增加(減少)	54,968	6,459
長期應付租賃款增加(減少)	(2,405)	12,429
應計退休金負債增加(減少)	(9)	(358)
支付之所得稅	0	0
營運活動之淨現金流入(出)	\$ 74,875	\$ 6,035
投資活動之現金流量		
購買不動產、廠房及設備	\$ (21,442)	\$ (34,713)
投資活動之淨現金流入(出)	\$ (21,442)	\$ (34,713)
籌資活動之現金流量		
銀行借款增加(減少)	\$ (5,030)	\$ 21,248
存入保證金增加(減少)	(2,831)	(1,668)
籌資活動之淨現金流入(出)	\$ (7,861)	\$ 19,580
本期現金及約當現金增加(減少)數	\$ 45,572	\$ (9,098)
期初現金及約當現金餘額	210,692	219,790
期末現金及約當現金餘額	\$ 256,264	\$ 210,692

製表人：



會計主管：
(請參閱後附財務報表附註)



董事長：



中心診所醫療財團法人

醫務收入明細表

全部 健保

中華民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

項 目	金 額	備 註
門診收入-健保	649,222	
門診收入-非健保	327,184	
急診收入-健保	2,893	
急診收入-非健保	1,623	
住院收入-健保	126,346	
住院收入-非健保	222,597	
其他醫務收入-健保	10,956	
其他醫務收入-非健保	24,899	
減：支付點值調整	35,704	
減：健保核減	93,471	
減：醫療優免	7,264	
合 計	1,229,281	

主辦會計：



會計主管：



負責人



中心診所醫療財團法人
醫務成本明細表
中華民國111年1月1日至12月31日

■全部 □健保

單位：新台幣千元

項 目	金 額	備 註
人事費用	319,525	
藥品費用	361,049	
醫材費用	135,089	
折舊費用	27,159	
租金費用	110,662	
事務費用	-	
教育研究發展費用	2,541	
醫療社會服務費用	565	
其他醫務費用	270,399	
合 計	1,226,989	

主辦會計：



會計主管：



負責人

