



臺南市立安南醫院-委託中國
醫藥大學興建經營

財 務 報 告
民國 111 及 110 年度

地址：臺南市安南區長和路二段66號
電話：(06)3553111

112.5.21 勤中 11200469 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本：臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營
收受者：

主 旨：為臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營民國 111 及 110 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。

二、說明事項如下：

臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營民國 111 年及 110 年
12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
之收支餘絀表（損益表）、淨值變動表、現金流量表、醫務收入明細表
及醫務成本明細表，係依據企業會計準則公報及其解釋編製，並依全民
健康保險法及一般公認會計原則作適當之重分類，暨依說明一之公告辦
法出具。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 力 維



臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營

資 產 負 債 表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

全部 健保

單位：新台幣仟元

資 產	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		負 債 及 淨 值 總 額	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	\$ 1,740,177	29	\$ 1,393,896	25	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據 (減除備抵呆帳後淨額)	88	-	168	-	應付短期票券	-	-	-	-
應收帳款 (減除備抵呆帳、備抵支付 點值調整及備抵健保核減後淨額)	170,976	3	360,135	6	應付票據	9	-	-	-
其他金融資產—流動	-	-	-	-	應付帳款	546,208	9	459,808	8
*其他應收款	41,045	1	14,318	-	其他應付款	261,644	4	270,429	5
存 貨	80,266	1	53,618	1	預收款項	11,665	-	10,231	-
預付款項	31,807	1	31,021	1	其他流動負債	155,370	3	55,486	1
其他流動資產	139,206	2	113,117	2		974,896	16	795,954	14
	2,203,565	37	1,966,273	35	長期負債				
固定資產					長期借款	-	-	-	-
房屋及建築設備	4,382,751	74	4,328,073	76	長期應付票據	-	-	-	-
醫療儀器設備	929,895	16	796,217	14	應付租賃負債	-	-	-	-
交通運輸設備	5,494	-	2,465	-	其他長期負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	其他負債				
雜項設備	180,978	3	161,219	3	退休金負債	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	存入保證金	40,568	1	29,943	-
減：累計折舊	(1,988,507)	(34)	(1,755,862)	(31)		40,568	1	29,943	-
減：累計減損	-	-	-	-	負債總額	1,015,464	17	825,897	14
預付購買固定資產款項	161,476	3	137,277	2	淨值權益				
固定資產淨額	3,672,087	62	3,669,389	64	出 資 額	-	-	-	-
其他資產					業主往來 (或累積虧損)	4,922,599	83	4,873,211	86
遞延資產	60,714	1	61,777	1	淨值權益其他項目	-	-	-	-
存出保證金	1,697	-	1,669	-	淨值權益總額	4,922,599	83	4,873,211	86
	62,411	1	63,446	1	負債及淨值總額	\$ 5,938,063	100	\$ 5,699,108	100
資 產 總 額	\$ 5,938,063	100	\$ 5,699,108	100					

標記""科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之項目。

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
任許愛如

院 長：

院長
林聖哲

臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營
收支餘絀表(損益表)
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

全部 健保

單位：新台幣仟元

	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
醫務收入 (A)						
門急診收入-健保	\$ 1,847,570	43	\$ 1,577,624	43	\$ 269,946	17
門急診收入-非健保	455,455	11	339,621	9	115,834	34
住院收入-健保	1,612,336	38	1,527,039	41	85,297	6
住院收入-非健保	632,268	15	504,714	14	127,554	25
其他醫務收入-健保	96,212	2	28,349	1	67,863	239
其他醫務收入-非健保	3,511	-	4,228	-	(717)	(17)
減：支付點值調整	(339,099)	(8)	(214,013)	(6)	(125,086)	58
減：健保核減	(16,363)	-	(32,208)	(1)	15,845	(49)
減：醫療優待	(40,689)	(1)	(39,383)	(1)	(1,306)	3
	<u>4,251,201</u>	<u>100</u>	<u>3,695,971</u>	<u>100</u>	<u>555,230</u>	<u>15</u>
醫務成本 (B)						
人事費用	1,644,901	39	1,508,539	41	136,362	9
藥品費用	699,308	17	604,888	16	94,420	16
醫材費用	669,369	16	588,699	16	80,670	14
折舊費用	187,533	4	188,323	5	(790)	-
租金費用	10,902	-	8,429	-	2,473	29
事務費用	41,899	1	37,266	1	4,633	12
其他醫務費用	207,406	5	172,761	5	34,645	20
	<u>3,461,318</u>	<u>82</u>	<u>3,108,905</u>	<u>84</u>	<u>352,413</u>	<u>11</u>
醫務毛利 (C=A-B)	789,883	18	587,066	16	202,817	35
管理費用 (D)	<u>268,363</u>	<u>6</u>	<u>258,018</u>	<u>7</u>	<u>10,345</u>	<u>4</u>
醫務利益(損失)(E=C-D)	<u>521,520</u>	<u>12</u>	<u>329,048</u>	<u>9</u>	<u>192,472</u>	<u>58</u>
非醫務活動收益 (F)						
利息收入	4,880	-	1,106	-	3,774	341
租金收入	6,013	1	6,149	-	(136)	(2)
研究計畫收入	800	-	1,908	-	(1,108)	(58)
捐贈收入	87,639	2	89,051	3	(1,412)	(2)
其他非醫務收益	39,735	1	33,165	1	6,570	20
	<u>139,067</u>	<u>4</u>	<u>131,379</u>	<u>4</u>	<u>7,688</u>	<u>6</u>
非醫務活動費損 (G)						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	-	-	-	-	-	-
研究計畫費用	764	-	-	-	764	100
捐贈費用	-	-	-	-	-	-
其他非醫務費損	74,038	2	68,041	2	5,997	9
	<u>74,802</u>	<u>2</u>	<u>68,041</u>	<u>2</u>	<u>6,761</u>	<u>10</u>
非醫務利益(損失)(H=F-G)	<u>64,265</u>	<u>2</u>	<u>63,338</u>	<u>2</u>	<u>927</u>	<u>1</u>
本期稅前餘絀 (I=E+H)	585,785	14	392,386	11	193,399	49
所得稅費用 (J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀 (K=I-J)	<u>\$ 585,785</u>	<u>14</u>	<u>\$ 392,386</u>	<u>11</u>	<u>\$ 193,399</u>	<u>49</u>

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

主任會計師
戴嘉萱

院長：

院長
林聖哲

臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營

淨 值 變 動 表

☑全部 ☐健保

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	\$ -	\$ -
永久受限淨值增加總額	-	-
永久受限期初淨值	10,000	10,000
永久受限期末淨值	10,000	10,000
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	-	-
暫時受限淨值限制解除轉出	-	-
暫時受限淨值增加總額	-	-
暫時受限期初淨值	-	-
暫時受限期末淨值	-	-
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	585,785	392,386
*未受限營運基金轉出	(536,397)	(618)
暫時受限淨值解除轉入	-	-
未受限淨值增加總額	49,388	391,768
未受限期初淨值	4,863,211	4,471,443
未受限期末淨值	4,912,599	4,863,211
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$ 4,922,599	\$ 4,873,211

標記""科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之項目。

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
任許愛如

院 長：

院長
林聖哲

臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營

現金流量表

☑全部 ☐健保

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$ 585,785	\$ 392,386
支付點值調整	399,099	214,013
健保核減	16,363	32,208
呆帳費用	1,526	3,831
折舊費用	243,835	243,635
*攤銷費用	22,902	24,074
處分固定資產損益	1,013	-
處分投資損益	-	-
營業資產及負債之淨變動		
短期投資(增加)減少	-	-
應收票據(增加)減少	80	(168)
應收帳款(增加)減少	(227,829)	(367,841)
*其他應收款(增加)減少	(26,727)	(11,329)
預付款項(增加)減少	(332)	(10,472)
存 貨(增加)減少	(26,648)	5,704
*其他流動資產(增加)減少	(26,089)	(10,959)
應付票據增加(減少)	9	(39)
應付帳款增加(減少)	86,400	25,085
*其他應付款增加(減少)	14,889	49,417
預收款項增加(減少)	1,434	1,964
其他流動負債增加(減少)	-	-
營運活動之淨現金流入(出)	<u>1,065,710</u>	<u>591,509</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(194,882)	(53,562)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	(79,671)	(64,678)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*購買遞延資產	(16,914)	(31,536)
*存出保證金增加	(28)	(1,491)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(291,495)</u>	<u>(151,267)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
融資活動之現金流量		
擴建基金增加(減少)	\$ -	\$ -
長期借款增加(減少)	-	-
*解繳盈餘付現數	(538,443)	(10,417)
*存入保證金增加	10,625	6,555
*其他流動負債增加	99,884	8,875
融資活動之淨現金流入(出)	(427,934)	5,013
本期現金及約當現金增加(減少)數	346,281	445,255
期初現金及約當現金餘額	1,393,896	948,641
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,740,177	\$ 1,393,896
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$ -	\$ -
不影響現金流量之投資及融資活動		
*固定資產轉撥(迴轉)營運基金	\$ 2,046	\$ 9,799
一年內到期之長期負債	\$ -	\$ -
應付設備款	(\$ 23,674)	\$ 29,800
僅有部份現金收付之投資及融資活動		
土地	\$ -	\$ -
房屋	9,388	4,110
*設備	194,882	53,562
*預付工程及設備款	70,283	60,568
*遞延資產	16,914	31,536
長期應付票據	-	-
支付現金	\$ 291,467	\$ 149,776

標記""科目為依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之項目。

主辦會計：



會計主管：



院長：



臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營

醫務收入明細表

全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
門診收入—健保	\$ 1,654,856	無
門診收入—非健保	434,278	無
急診收入—健保	192,714	無
急診收入—非健保	21,177	無
住院收入—健保	1,612,336	無
住院收入—非健保	632,268	無
其他醫務收入—健保	96,212	無
其他醫務收入—非健保	3,511	無
減：支付點值調整	(339,099)	無
減：健保核減	(16,363)	無
減：醫療優待	(40,689)	無
小 計	<u>\$ 4,251,201</u>	

主辦會計：



會計主管：



院 長：



臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營

醫務成本明細表

全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
人事費用	-	\$	1,644,901		無
藥品費用			699,308		無
醫材費用			669,369		無
折舊費用			187,533		無
租金費用			10,902		無
事務費用			41,899		無
教育研究發展費用			19,735		無
醫療社會服務費用			-		無
其他醫務費用			<u>187,671</u>		無
小計			<u>\$ 3,461,318</u>		

主辦會計：



會計主管：



院長：

