



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

醫事服務機構財務報告
民國111及110年度

地址：高雄市小港區山明路482號

電話：(07)803-6783

112.10.16 勤高 11201033 號

受文者：衛生福利部中央健康保險署

副 本

收受者：高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）

主 旨：謹依 貴署規定提報高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）民國 111 及 110 年度財務報告，敬請鑒核。

說 明：

- 一、 依據民國 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」辦理。
- 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 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表（損益表）、淨值變動表及現金流量表、醫務收入明細表及醫務成本明細表，在所有重大方面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暨企業會計準則公報及其解釋編製，業經本會計師查核簽證。
- 三、 高雄市立小港醫院（委託財團法人私立高雄醫學大學經營）110 年度財務報告係由其他會計師查核簽證，並於民國 111 年 9 月 30 日出具意見書。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

全部 健保

單位：新台幣元

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	\$ 1,543,504,439	36	\$ 1,309,996,932	41	短期借款	-	-	\$ -	-
應收票據 (減除備抵呆帳後淨額)	6,364,520	-	917,500	-	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核減後淨額)	323,418,699	8	311,086,949	10	應付票據	177,577,274	4	169,918,050	5
其他金融資產—流動	-	-	-	-	其他應付款	612,373,318	14	441,005,409	14
存貨	48,163,409	1	44,562,786	2	預收款項	23,214,513	1	60,457,038	2
預付款項	7,394,193	-	4,487,820	-	其他流動負債	73,687,334	2	47,034,234	1
其他流動資產	-	-	-	-	流動負債合計	886,852,439	21	718,414,731	22
流動資產合計	1,928,845,260	45	1,671,051,987	53	長期負債	-	-	-	-
固定資產					長期借款	-	-	-	-
房屋及建築設備	-	-	-	-	長期應付票據	-	-	-	-
醫療儀器設備	844,520,204	20	809,578,304	25	應付租賃負債	-	-	-	-
交通運輸設備	22,493,900	-	20,983,900	1	其他長期負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	長期負債合計	-	-	-	-
雜項設備	198,188,853	5	163,748,980	5	其他負債	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	退休金負債	96,047,246	2	86,181,825	3
租賃權益改良物 (註2)	-	-	-	-	存入保證金	44,527,254	1	35,539,129	1
成本合計	254,997,225	6	204,185,506	6	其他負債 (註2)	647,959	-	595,905	-
減：累計折舊 (註3)	(1,320,200,182)	31	(1,198,496,690)	37	其他負債合計	141,222,459	3	122,316,859	4
減：累計減損	(826,470,467)	(19)	(761,323,923)	(24)	負債總額	1,028,074,898	24	840,731,590	26
預付購置固定資產款項	1,090,622,634	25	413,557,911	13	淨值權益	-	-	-	-
固定資產淨額	1,584,352,349	37	850,730,678	26	出資額	-	-	-	-
其他資產					業主往來 (或累積虧損)	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-	淨值權益其他項目 (註1)	-	-	-	-
無形資產 (註2)	354,314,750	8	358,031,884	11	淨值權益總額	3,255,945,857	76	2,371,150,821	74
存出保證金	4,672,463	-	4,252,813	-	負債及淨值總額	4,284,020,755	100	3,211,882,411	100
其他金融資產—非流動 (註2)	411,835,933	10	327,740,049	10					
其他資產 (註2)	-	-	75,000	-					
其他資產合計	770,823,146	18	690,099,746	21					
資產總額	\$ 4,284,020,755	100	\$ 3,211,882,411	100					

註1：111年12月31日包含權益基金2,306,620,579元、累積餘絀518,401,242元及本期稅後餘絀430,924,036元；110年12月31日包含權益基金1,742,620,579元、累積餘絀310,395,818元及本期稅後餘絀318,134,424元。

註2：係依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

註3：111年12月31日及110年12月31日累計折舊—醫療儀器設備分別為576,639,217元及550,382,969元。

主辦會計：

財務室(港)主任
慧婷

會計主管：

財務室(港)主任
慧婷

負責人：

小港醫院
昭宏 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)

收支餘絀表(損益表)

全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日 (111 年度)

及 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日 (110 年度)

單位：新台幣元

	111 年度		110 年度		差		異	
	金	%	金	%	金	額	額	%
醫務收入 (A)								
門急診收入—健保	\$ 1,738,756,336	48	\$ 1,650,427,149	53	\$ 88,329,187		5	
門急診收入—非健保	525,290,370	14	330,394,031	10	194,896,339		59	
住院收入—健保	1,020,249,937	28	974,215,736	31	46,034,201		5	
住院收入—非健保	439,539,578	12	363,639,390	12	75,900,188		21	
其他醫務收入—健保	-	-	-	-	-		-	
其他醫務收入—非健保	-	-	-	-	-		-	
減：支付點值調整	(29,441,908)	(1)	(156,549,218)	(5)	127,107,310		(81)	
減：健保核減	(22,834,747)	-	(10,331,517)	-	(12,503,230)		121	
減：醫療優待	(32,735,676)	(1)	(28,926,605)	(1)	(3,809,071)		13	
	<u>3,638,823,890</u>	<u>100</u>	<u>3,122,868,966</u>	<u>100</u>	<u>515,954,924</u>		<u>17</u>	
醫務成本 (B)								
人事費用	1,428,474,160	39	1,264,945,752	40	163,528,408		13	
藥品費用	608,258,180	17	581,839,061	19	26,419,119		5	
醫材費用	553,001,181	15	450,916,267	14	102,084,914		23	
折舊費用	74,532,814	2	63,512,548	2	11,020,266		17	
租金費用	-	-	-	-	-		-	
事務費用	124,523,600	4	109,319,309	4	15,204,291		14	
其他醫務費用	109,576,970	3	100,166,196	3	9,410,774		9	
	<u>2,898,366,905</u>	<u>80</u>	<u>2,570,699,133</u>	<u>82</u>	<u>327,667,772</u>		<u>13</u>	
醫務毛利 (C=A-B)	<u>740,456,985</u>	<u>20</u>	<u>552,169,833</u>	<u>18</u>	<u>188,287,152</u>		<u>34</u>	
管理費用 (D)	<u>326,300,152</u>	<u>9</u>	<u>294,129,539</u>	<u>9</u>	<u>32,170,613</u>		<u>11</u>	
醫務利益 (損失) (E=C-D)	<u>414,156,833</u>	<u>11</u>	<u>258,040,294</u>	<u>9</u>	<u>156,116,539</u>		<u>61</u>	
非醫務活動收益 (F)								
利息收入	10,545,004	-	8,565,861	-	1,979,143		23	
租金收入	10,166,393	-	12,981,912	-	(2,815,519)		(22)	
研究計畫收入	15,384,055	1	13,691,389	-	1,692,666		12	
捐贈收入	2,553,723	-	6,698,187	-	(4,144,464)		(62)	
其他非醫務收益	53,157,284	2	81,444,153	3	(28,286,869)		(35)	
	<u>91,806,459</u>	<u>3</u>	<u>123,381,502</u>	<u>3</u>	<u>(31,575,043)</u>		<u>(26)</u>	
非醫務活動費損 (G)								
利息費用	-	-	-	-	-		-	
租金費用	3,933,050	-	2,814,100	-	1,118,950		40	
研究計畫費用	9,803,511	-	9,602,598	-	200,913		2	
捐贈費用	51,914,877	1	45,122,481	1	6,792,396		15	
其他非醫務費損	9,387,818	-	5,748,193	-	3,639,625		63	
	<u>75,039,256</u>	<u>1</u>	<u>63,287,372</u>	<u>1</u>	<u>11,751,884</u>		<u>19</u>	
非醫務利益 (損失) (H=F-G)	<u>16,767,203</u>	<u>2</u>	<u>60,094,130</u>	<u>2</u>	<u>(43,326,927)</u>		<u>(72)</u>	

(接次頁)

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

全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日 (111 年度)

及 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日 (110 年度)

單位：新台幣元

	111 年度	110 年度
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	-	-
永久受限期末淨值	-	-
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	430,924,036	318,134,424
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
撥入權益基金款(註)	564,000,000	-
解繳盈餘付現數(註)	(110,129,000)	(131,014,000)
未受限淨值增加(減少)總額	884,795,036	187,120,424
未受限期初淨值	2,371,150,821	2,184,030,397
未受限期末淨值	3,255,945,857	2,371,150,821
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$ 3,255,945,857	\$ 2,371,150,821

註：係依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

主辦會計：



會計主管：



負責人：



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

全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日 (111 年度)

及 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日 (110 年度)

單位：新台幣元

	111 年度	110 年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$ 430,924,036	\$ 318,134,424
支付點值調整	29,441,908	156,549,218
健保核減	22,834,747	10,331,517
呆帳費用	-	-
折舊費用	92,439,951	79,862,829
各項攤提(註)	14,153,497	14,800,694
處分固定資產損益	-	-
處分投資損益	-	-
短期投資(增加)減少	-	-
應收票據(增加)減少	(5,447,020)	6,583,500
應收帳款(增加)減少	(64,608,405)	(251,285,851)
預付款項(增加)減少	(2,906,373)	(600,269)
存貨(增加)減少	(3,600,623)	(4,511,292)
應付帳款增加(減少)	7,659,224	15,082,579
應付票據增加(減少)	-	-
其他應付款增加(減少)(註)	105,522,084	16,547,062
預收款項增加(減少)	(37,242,525)	4,468,707
其他流動負債增加(減少)	-	-
退休金負債增加(減少)(註)	9,865,421	3,973,801
營運活動之淨現金流入(出)	<u>599,035,922</u>	<u>369,936,919</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(767,195,797)	(402,802,033)
購買無形資產(註)	(3,456,363)	(821,000)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	-	-
處分投資	-	-
購買投資	-	-
存出保證金(增加)減少(註)	(419,650)	(382,550)
其他金融資產(增加)減少(註)	(84,095,884)	(68,930,114)
其他資產(增加)減少(註)	75,000	(63,000)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(855,092,694)</u>	<u>(472,998,697)</u>

(接次頁)

高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

醫務收入明細表

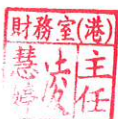
全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

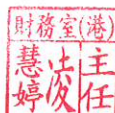
單位：新台幣元

門診收入－健保	\$1,522,619,017
門診收入－非健保	507,959,845
急診收入－健保	216,137,319
急診收入－非健保	17,330,525
住院收入－健保	1,020,249,937
住院收入－非健保	439,539,578
其他醫務收入－健保	-
其他醫務收入－非健保	-
減：支付點值調整	(29,441,908)
減：健保核減	(22,834,747)
減：醫療優待	(32,735,676)
合 計	<u>\$3,638,823,890</u>

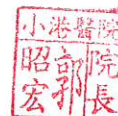
主辦會計：



會計主管：



負責人：



高雄市立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

醫務成本明細表

全部 健保

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

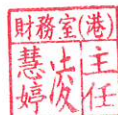
單位：新台幣元

人事費用	\$1,428,474,160
藥品費用	608,258,180
醫材費用	553,001,181
折舊費用	74,532,814
租金費用	-
事務費用	124,523,600
教育研究發展費用	35,500,471
醫療社會服務費用	12,949,575
其他醫務費用	61,126,924
合 計	<u>\$2,898,366,905</u>

主辦會計：



會計主管：



負責人：

