

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 112 及 111 年度

地址：臺南市安南區長和路二段66號
電話：(06)3553111

113.5.26 勤中 11300698 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 112 及 111 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 112 年及 111 年
12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 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、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 112 年及 111 年 12 月 31 日

☑全部 ☐健保

單位：新台幣仟元

資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		負 債 及 淨 值 總 額	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
	金	%	金	%		金	%	金	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$ 1,716,801	29	\$ 1,740,177	29	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據 (減除備抵呆帳後淨額)	115	-	88	-	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)	177,971	3	170,976	3	應付票據	19	-	9	-
其他金融資產—流動	-	-	-	-	應付帳款	538,941	9	546,208	9
*其他應收款	4,914	-	41,045	1	其他應付款	271,695	4	261,644	4
存 貨	62,529	1	80,266	1	預收款項	19,340	-	11,665	-
預付款項	87,421	1	31,807	1	其他流動負債	101,281	2	155,370	3
其他流動資產	150,604	3	139,206	2		931,276	15	974,896	16
	2,200,355	37	2,203,565	37					
固定資產					長期負債				
房屋及建築設備	4,505,287	76	4,382,751	74	長期借款	-	-	-	-
醫療儀器設備	1,103,110	19	929,895	16	長期應付票據	-	-	-	-
交通運輸設備	5,494	-	5,494	-	應付租賃負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	其他長期負債	-	-	-	-
雜項設備	197,514	3	180,978	3		-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	其他負債				
減：累計折舊	(2,241,761)	(38)	(1,988,507)	(34)	退休金負債	-	-	-	-
減：累計減損	-	-	-	-	存入保證金	44,648	1	40,568	1
預付購買固定資產款項	125,138	2	161,476	3		44,648	1	40,568	1
固定資產淨額	3,694,782	62	3,672,087	62	負債總額	975,924	16	1,015,464	17
其他資產					淨值權益				
遞延資產	52,227	1	60,714	1	出 資 額	-	-	-	-
存出保證金	2,406	-	1,697	-	業主往來 (或累積虧損)	4,973,846	84	4,922,599	83
	54,633	1	62,411	1	淨值權益其他項目	-	-	-	-
					淨值權益總額	4,973,846	84	4,922,599	83
資 產 總 額	\$ 5,949,770	100	\$ 5,938,063	100	負債及淨值總額	\$ 5,949,770	100	\$ 5,938,063	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：

戴嘉瑩

會計主管：

會計室
主任 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)

☑全部 ☐健保

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		111 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	\$ 2,023,319	46	\$ 1,847,570	43	\$ 175,749	10
門急診收入—非健保	491,625	11	455,455	11	36,170	8
住院收入—健保	1,521,895	34	1,612,336	38	(90,441)	(6)
住院收入—非健保	708,044	16	632,268	15	75,776	12
其他醫務收入—健保	24,705	1	96,212	2	(71,507)	(74)
其他醫務收入—非健保	1,092	-	3,511	-	(2,419)	(69)
減：支付點值調整	(297,664)	(7)	(339,099)	(8)	41,435	(12)
減：健保核減	(4,350)	-	(16,363)	-	12,013	(73)
減：醫療優待	(41,166)	(1)	(40,689)	(1)	(477)	1
	<u>4,427,500</u>	<u>100</u>	<u>4,251,201</u>	<u>100</u>	<u>176,299</u>	<u>(203)</u>
醫務成本 (B)						
人事費用	1,708,086	39	1,644,901	39	63,185	4
藥品費用	754,753	17	699,308	17	55,445	8
醫材費用	674,496	15	669,369	16	5,127	1
折舊費用	198,867	5	187,533	4	11,334	6
租金費用	10,375	-	10,902	-	(527)	(5)
事務費用	38,304	1	41,899	1	(3,595)	(9)
其他醫務費用	240,737	5	207,406	5	33,331	16
	<u>3,625,618</u>	<u>82</u>	<u>3,461,318</u>	<u>82</u>	<u>164,300</u>	<u>21</u>
醫務毛利 (C=A-B)	801,882	18	789,883	18	11,999	(224)
管理費用 (D)	280,738	6	268,363	6	12,375	5
醫務利益 (損失) (E=C-D)	<u>521,144</u>	<u>12</u>	<u>521,520</u>	<u>12</u>	<u>(376)</u>	<u>(229)</u>
非醫務活動收益 (F)						
利息收入	19,835	1	4,880	-	14,955	306
租金收入	6,134	-	6,013	-	121	2
研究計畫收入	301	-	800	-	(499)	(62)
捐贈收入	12,414	-	7,168	1	5,246	160
其他非醫務收益	261,333	6	120,206	3	141,127	14
	<u>300,017</u>	<u>7</u>	<u>139,067</u>	<u>4</u>	<u>160,950</u>	<u>420</u>
非醫務活動費損 (G)						
利息費用	-	-	-	-	-	-
租金費用	-	-	-	-	-	-
研究計畫費用	824	-	764	-	60	8
捐贈費用	8,363	-	-	-	8,363	100
其他非醫務費損	195,352	5	74,038	2	121,314	64
	<u>204,539</u>	<u>5</u>	<u>74,802</u>	<u>2</u>	<u>129,737</u>	<u>172</u>
非醫務利益 (損失) (H=F-G)	<u>95,478</u>	<u>2</u>	<u>64,265</u>	<u>2</u>	<u>31,213</u>	<u>248</u>
本期稅前餘絀 (I=E+H)	616,622	14	585,785	14	30,837	19
所得稅費用 (J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀 (K=I-J)	<u>\$ 616,622</u>	<u>14</u>	<u>\$ 585,785</u>	<u>14</u>	<u>\$ 30,837</u>	<u>19</u>

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
主任 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

淨 值 變 動 表

☒全部 ☐健保

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
永久受限期末淨值	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
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	<u>-</u>	<u>-</u>
暫時受限淨值增加總額	-	-
暫時受限期初淨值	<u>-</u>	<u>-</u>
暫時受限期末淨值	<u>-</u>	<u>-</u>
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	616,622	585,785
*未受限營運基金轉出	(565,375)	(536,397)
暫時受限淨值限制解除轉入	<u>-</u>	<u>-</u>
未受限淨值增加總額	<u>51,247</u>	<u>49,388</u>
未受限期初淨值	<u>4,912,599</u>	<u>4,863,211</u>
未受限期末淨值	<u>4,963,846</u>	<u>4,912,599</u>
淨值其他項目	<u>-</u>	<u>-</u>
期末淨值總額	<u>\$ 4,973,846</u>	<u>\$ 4,922,599</u>

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

現金流量表

☒全部 ☐健保

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	\$ 616,622	\$ 585,785
支付點值調整	297,664	399,099
健保核減	4,350	16,363
呆帳費用	4,295	1,526
折舊費用	260,354	243,835
*攤銷費用	23,528	22,902
處分固定資產損益	288	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	(27)	80
應收帳款（增加）減少	(313,304)	(227,829)
*其他應收款（增加）減少	36,131	(26,727)
預付款項（增加）減少	(55,614)	(332)
存 貨（增加）減少	17,737	(26,648)
*其他流動資產（增加）減少	(11,398)	(26,089)
應付票據增加（減少）	10	9
應付帳款增加（減少）	(7,267)	86,400
*其他應付款增加（減少）	13,884	14,889
預收款項增加（減少）	7,675	1,434
其他流動負債增加（減少）	-	-
營運活動之淨現金流入（出）	<u>894,928</u>	<u>1,065,710</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(194,187)	(194,882)
出售土地及房屋	-	-
購買土地及房屋	(88,265)	(79,671)
處分投資	-	-
購買投資	-	-
*購買遞延資產	(19,759)	(16,914)
*存出保證金增加	(709)	(28)
投資活動之淨現金流入（出）	<u>(302,920)</u>	<u>(291,495)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	(565,375)	(538,443)
*存入保證金增加	4,080	10,625
*其他流動負債增加	(54,089)	99,884
融資活動之淨現金流入(出)	(615,384)	(427,934)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(23,376)	346,281
期初現金及約當現金餘額	1,740,177	1,393,896
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,716,801	\$ 1,740,177
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
一年內到期之長期負債	\$ -	\$ -
應付設備款	(\$ 3,833)	(\$ 23,674)
僅有部份現金收付之投資及融資活動		
土地	-	-
房屋	19,473	9,388
*設備	194,187	194,882
*預付工程及設備款	68,792	70,283
*遞延資產	19,759	16,914
長期應付票據	-	-
支付現金	\$ 302,211	\$ 291,467

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
主任許愛如

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

醫務收入明細表

☒全部 ☐健保

民國 112 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	\$ 1,813,327	無
門診收入－非健保	471,447	無
急診收入－健保	209,992	無
急診收入－非健保	20,178	無
住院收入－健保	1,521,895	無
住院收入－非健保	708,044	無
其他醫務收入－健保	24,705	無
其他醫務收入－非健保	1,092	無
減：支付點值調整	(297,664)	無
減：健保核減	(4,350)	無
減：醫療優待	(41,166)	無
小 計	<u>\$ 4,427,500</u>	

主辦會計：

戴嘉萱

會計主管：

會計室
主任許愛如

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

醫務成本明細表

☒全部 ☐健保

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表二

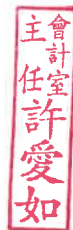
單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
人事費用	\$ 1,708,086	無
藥品費用	754,753	無
醫材費用	674,496	無
折舊費用	198,867	無
租金費用	10,375	無
事務費用	38,304	無
教育研究發展費用	18,238	無
醫療社會服務費用	-	無
其他醫務費用	<u>222,499</u>	無
小 計	<u>\$ 3,625,618</u>	

主辦會計：



會計主管：



院 長：

