

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112及111年度

地址：高雄市小港區山明路482號

電話：(07)803-6783

113.10.08 勤高 11301158 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 112 及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

高雄私立小港醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
資產負債表

☑全部 ☐健保
單位：新台幣元

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

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	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$ 1,244,024,436	24	\$ 1,543,504,439	36	短期借款	\$ -	-	\$ -	-
應收票據 (減除備抵呆帳後淨額)	40,000	-	6,364,520	-	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)	396,858,270	8	323,418,699	8	應付票據	182,546,617	4	177,577,274	4
其他金融資產—流動	-	-	-	-	其他應付款	736,899,115	14	612,373,318	14
存貨	57,527,587	1	48,163,409	1	預收款項	120,241,708	2	23,214,513	1
預付款項	11,022,827	-	7,394,193	-	其他流動負債	54,743,547	1	73,687,334	2
其他流動資產	-	-	-	-	流動負債合計	1,094,430,987	21	886,852,439	21
流動資產合計	1,709,473,120	33	1,928,845,260	45	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	930,499,885	18	844,520,204	20	應付租賃負債	-	-	-	-
交通運輸設備	22,648,900	-	22,493,900	-	其他長期負債	-	-	-	-
資訊設備	-	-	-	-	長期負債合計	-	-	-	-
雜項設備	227,724,469	4	198,188,853	5	其他負債	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	退休金負債	49,434,752	1	96,047,246	2
租賃權益改良物 (註 2)	-	-	-	-	存入保證金	68,463,054	1	44,527,254	1
成本合計	302,644,438	6	254,997,225	6	其他負債 (註 2)	626,318	-	647,959	-
減：累計折舊 (註 3)	1,483,517,692	28	1,320,200,182	31	其他負債合計	118,524,124	2	141,222,459	3
減：累計減損	(900,316,742)	(17)	(826,470,467)	(19)	負債總額	1,212,955,111	23	1,028,074,898	24
預付購置固定資產款項	-	-	-	-	淨值權益	-	-	-	-
固定資產淨額	2,138,581,230	41	1,090,622,634	25	出資額	-	-	-	-
	2,721,782,180	52	1,584,352,349	37	業主往來 (或累積虧損)	-	-	-	-
其他資產					淨值權益其他項目 (註 1)	4,002,715,632	77	3,255,945,857	76
遞延資產	-	-	-	-	淨值權益總額	4,002,715,632	77	3,255,945,857	76
無形資產 (註 2)	339,685,522	7	354,314,750	8					
存出保證金	1,445,400	-	4,672,463	-	負債及淨值總額	\$ 5,215,670,743	100	\$ 4,284,020,755	100
其他金融資產—非流動 (註 2)	443,284,521	8	411,835,933	10					
其他資產 (註 2)	-	-	-	-					
其他資產合計	784,415,443	15	770,823,146	18					
資產總額	\$ 5,215,670,743	100	\$ 4,284,020,755	100					

註 1：112 年 12 月 31 日包含權益基金 2,847,620,579 元、累積餘絀 796,265,278 元及本期稅後餘絀 358,829,775 元；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。

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 3：112 年 12 月 31 日及 111 年 12 月 31 日累計折舊—醫療儀器設備分別為 610,372,398 元及 576,639,217 元。

主辦會計： 財務室(港) 主任 蔡淑婷

會計主管： 財務室(港) 主任 蔡淑婷

負責人： 小港醫院 院長 洪志興

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 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日(112 年度)

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

單位：新台幣元

	112 年度		111 年度		差		異
	金	%	金	%	金	%	
醫務收入(A)							
門急診收入－健保	\$ 1,827,076,271	49	\$ 1,738,756,336	48	\$ 88,319,935	5	
門急診收入－非健保	352,348,876	9	525,290,370	14	(172,941,494)	(33)	
住院收入－健保	1,074,202,768	30	1,020,249,937	28	53,952,831	5	
住院收入－非健保	536,116,504	14	439,539,578	12	96,576,926	22	
其他醫務收入－健保	-	-	-	-	-	-	
其他醫務收入－非健保	-	-	-	-	-	-	
減：支付點值調整	(36,131,965)	(1)	(29,441,908)	(1)	(6,690,057)	23	
減：健保核減	(6,274,911)	-	(22,834,747)	-	16,559,836	(73)	
減：醫療優待	(38,267,118)	(1)	(32,735,676)	(1)	(5,531,442)	17	
	<u>3,709,070,425</u>	<u>100</u>	<u>3,638,823,890</u>	<u>100</u>	<u>70,246,535</u>	<u>2</u>	
醫務成本(B)							
人事費用	1,480,240,377	40	1,428,474,160	39	51,766,217	4	
藥品費用	664,871,177	18	608,258,180	17	56,612,997	9	
醫材費用	483,980,801	13	553,001,181	15	(69,020,380)	(12)	
折舊費用	90,815,186	2	74,532,814	2	16,282,372	22	
租金費用	-	-	-	-	-	-	
事務費用	150,126,077	4	124,523,600	4	25,602,477	21	
其他醫務費用	<u>131,441,770</u>	<u>4</u>	<u>109,576,970</u>	<u>3</u>	<u>21,864,800</u>	<u>20</u>	
	<u>3,001,475,388</u>	<u>81</u>	<u>2,898,366,905</u>	<u>80</u>	<u>103,108,483</u>	<u>4</u>	
醫務毛利(C=A-B)	707,595,037	19	740,456,985	20	(32,861,948)	(4)	
管理費用(D)	<u>362,425,385</u>	<u>10</u>	<u>326,300,152</u>	<u>9</u>	<u>36,125,233</u>	<u>11</u>	
醫務利益(損失)(E=C-D)	<u>345,169,652</u>	<u>9</u>	<u>414,156,833</u>	<u>11</u>	<u>(68,987,181)</u>	<u>(17)</u>	
非醫務活動收益(F)							
利息收入	14,183,255	-	10,545,004	-	3,638,251	35	
租金收入	9,836,336	-	10,166,393	-	(330,057)	(3)	
研究計畫收入	17,104,330	1	15,384,055	1	1,720,275	11	
捐贈收入	5,193,229	-	2,553,723	-	2,639,506	103	
其他非醫務收益	<u>51,787,575</u>	<u>2</u>	<u>53,157,284</u>	<u>2</u>	<u>(1,369,709)</u>	<u>(3)</u>	
	<u>98,104,725</u>	<u>3</u>	<u>91,806,459</u>	<u>3</u>	<u>6,298,266</u>	<u>7</u>	
非醫務活動費損(G)							
利息費用	-	-	-	-	-	-	
租金費用	3,933,050	-	3,933,050	-	-	-	
研究計畫費用	17,841,236	1	9,803,511	-	8,037,725	82	
捐贈費用	52,948,113	2	51,914,877	1	1,033,236	2	
其他非醫務費損	<u>9,722,203</u>	<u>-</u>	<u>9,387,818</u>	<u>-</u>	<u>334,385</u>	<u>4</u>	
	<u>84,444,602</u>	<u>3</u>	<u>75,039,256</u>	<u>1</u>	<u>9,405,346</u>	<u>13</u>	
非醫務利益(損失)(H=F-G)	<u>13,660,123</u>	<u>-</u>	<u>16,767,203</u>	<u>2</u>	<u>(3,107,080)</u>	<u>(19)</u>	

(接次頁)

(承 前 頁)

	112 年度		111 年度		差 異	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
本期稅前餘絀 (I=E+H)	\$ 358,829,775	9	\$ 430,924,036	13	(\$ 72,094,261)	(17)
所得稅費用 (J)	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀 (K=I-J)	<u>\$ 358,829,775</u>	<u>9</u>	<u>\$ 430,924,036</u>	<u>13</u>	<u>(\$ 72,094,261)</u>	<u>(17)</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)

淨值變動表

☒全部 ☐健保

民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 (112 年度)

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

單位：新台幣元

	112 年度	111 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	358,829,775	430,924,036
暫時受限淨值限制解除轉入	-	-
撥入權益基金款(註)	541,000,000	564,000,000
解繳盈餘付現數(註)	(153,060,000)	(110,129,000)
未受限淨值增加(減少)總額	746,769,775	884,795,036
未受限期初淨值	3,255,945,857	2,371,150,821
未受限期末淨值	4,002,715,632	3,255,945,857
淨值其他項目	-	-
期末淨值總額	\$ 4,002,715,632	\$ 3,255,945,857

註：係依據本院實際狀況，參考企業會計準則增設之科目。

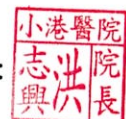
主辦會計：



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 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 (112 年度)

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

單位：新台幣元

	112 年度	111 年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$ 358,829,775	\$ 430,924,036
支付點值調整	36,131,965	29,441,908
健保核減	6,274,911	22,834,747
呆帳費用	-	-
折舊費用	111,634,503	92,439,951
各項攤提(註)	16,614,228	14,153,497
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	6,324,520	(5,447,020)
應收帳款(增加)減少	(115,846,447)	(64,608,405)
預付款項(增加)減少	(3,628,634)	(2,906,373)
存貨(增加)減少	(9,364,178)	(3,600,623)
應付帳款增加(減少)	4,969,343	7,659,224
應付票據增加(減少)	-	-
其他應付款增加(減少)(註)	4,789,367	105,522,084
預收款項增加(減少)	97,027,195	(37,242,525)
其他流動負債增加(減少)	-	-
退休金負債增加(減少)(註)	(46,612,494)	9,865,421
營運活動之淨現金流入(出)	<u>467,144,054</u>	<u>599,035,922</u>
投資活動之現金流量		
出售設備	-	-
購買設備	(1,129,127,904)	(767,195,797)
購買無形資產(註)	(2,185,000)	(3,456,363)
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)	3,227,063	(419,650)
其他金融資產(增加)減少(註)	(31,448,588)	(84,095,884)
其他資產(增加)減少(註)	-	75,000
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,159,534,429)</u>	<u>(855,092,694)</u>
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)	-	-

(接次頁)

(承前頁)

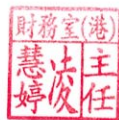
	112 年度	111 年度
撥入權益基金款 (註)	\$ 541,000,000	\$ 564,000,000
解繳盈餘付現數 (註)	(153,060,000)	(110,129,000)
存入保證金增加 (減少) (註)	23,935,800	8,988,125
其他流動負債增加 (減少) (註)	(18,943,787)	26,653,100
其他負債增加 (減少) (註)	(21,641)	52,054
融資活動之淨現金流入 (出)	<u>392,910,372</u>	<u>489,564,279</u>
本期現金及約當現金增加 (減少) 數	(299,480,003)	233,507,507
期初現金及約當現金餘額	<u>1,543,504,439</u>	<u>1,309,996,932</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,244,024,436</u>	<u>\$ 1,543,504,439</u>
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	\$ -	\$ -
不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$ -	\$ -
應付設備款	\$ -	\$ -
僅有部分現金收付之投資及融資活動		
土地	\$ -	\$ -
房屋	-	-
設備 (註)	1,249,064,334	833,041,622
無形資產 (註)	1,985,000	3,456,363
長期應付票據	-	-
應付設備款 (增加) 減少 (註)	(119,736,430)	(65,845,825)
支付現金	<u>\$ 1,131,312,904</u>	<u>\$ 770,652,160</u>

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)

醫務收入明細表

☒全部 ☐健保

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

門診收入－健保	\$1,578,060,884
門診收入－非健保	333,245,893
急診收入－健保	249,015,387
急診收入－非健保	19,102,983
住院收入－健保	1,074,202,768
住院收入－非健保	536,116,504
其他醫務收入－健保	-
其他醫務收入－非健保	-
減：支付點值調整	(36,131,965)
減：健保核減	(6,274,911)
減：醫療優待	(38,267,118)
合 計	<u>\$3,709,070,425</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 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

人事費用	\$1,480,240,377
藥品費用	664,871,177
醫材費用	483,980,801
折舊費用	90,815,186
租金費用	-
事務費用	150,126,077
教育研究發展費用	40,657,321
醫療社會服務費用	15,909,834
其他醫務費用	74,874,615
合 計	<u>\$3,001,475,388</u>

主辦會計：



會計主管：



負責人：

