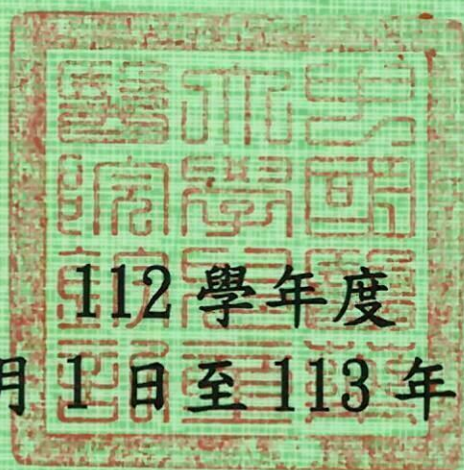


中國醫藥大學兒童醫院



(自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日止)

決 算 書

中國醫藥大學兒童醫院

112 學年度決算說明書

一、期間基礎

- (一) 本院於 103 年 10 月 1 日設立並開始營運。
- (二) 本學年度會計期間自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日止。
- (三) 本院會計基礎採應計基礎。

二、財務狀況

- (一) 本學年度醫療業務收入淨額 2,088,220,338，平均每月收入 174,018,362。
- (二) 收支餘絀表(附表 P3)列示:本學年度醫療業務盈餘 82,895,062 及醫療業務外收支淨額 3,050,536，總計盈餘 85,945,598。
- (三) 平衡表(P2)列示：
不動產、房屋及設備淨額 63,205,007。

三、經營績效

- (一) 收入部份(P4)
醫療收入淨額 2,088,220,338 較預算多 181,583,761 約增加 9.52%。
- (二) 成本部份(P4)

1. 總成本	2,005,325,276	較預算多	203,352,301	約增加	11.28%。
2. 人事成本	836,086,192	較預算多	71,495,603	約增加	9.35%。
3. 藥品成本	853,979,475	較預算多	97,833,320	約增加	12.94%。
4. 衛材成本	108,008,821	較預算多	568,064	約增加	0.53%。
5. 管理成本	207,250,788	較預算多	33,455,314	約增加	19.25%。

中國醫藥大學兒童醫院
平衡表
中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	(本)年 7 月 31 日 決算數(1)	(上)年 7 月 31 日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,016,800,323	819,583,339	197,216,984	24.06
流動資產	953,595,316	740,010,201	213,585,115	28.86
銀行存款	150,669,160	49,724,745	100,944,415	203.01
應收款項	794,452,088	682,858,714	111,593,374	16.34
其他流動資產	8,474,068	7,426,742	1,047,326	14.10
不動產、房屋及設備	273,097,729	272,666,774	430,955	0.16
房屋及建築	119,796,418	119,796,418	0	-
機械儀器及設備	149,160,882	148,729,927	430,955	0.29
其他設備	4,140,429	4,140,429	0	-
累計折舊總額	209,892,722	193,093,636	16,799,086	8.70
不動產、房屋及設備淨額	63,205,007	79,573,138	(16,368,131)	(20.57)
合 計	1,016,800,323	819,583,339	197,216,984	24.06
負債	840,105,531	606,527,703	233,577,828	38.51
流動負債	838,260,121	604,738,553	233,521,568	38.62
應付款項	818,333,034	592,175,106	226,157,928	38.19
其他流動負債	19,927,087	12,563,447	7,363,640	58.61
其他負債	1,845,410	1,789,150	56,260	3.14
存入保證金	1,845,410	1,789,150	56,260	3.14
權益基金及餘絀	176,694,792	213,055,636	(36,360,844)	(17.07)
基金	90,749,194	115,967,786	(25,218,592)	(21.75)
累積餘絀	85,945,598	97,087,850	(11,142,252)	(11.48)
合 計	1,016,800,323	819,583,339	197,216,984	24.06

中國醫藥大學兒童醫院
收支餘絀表
112 學年度

單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	科 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預數 (2)	差異	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/ (2)*100
2,027,130,082	醫療業務收入	2,233,286,154	2,065,983,052	167,303,102	16.16
1,047,046,195	門診收入	1,158,216,173	1,066,394,337	91,821,836	8.61
980,083,887	住院收入	1,075,069,981	999,588,715	75,481,266	7.55
115,824,973	醫療業務收入減項	145,065,816	159,346,475	(14,280,659)	(8.96)
8,960,716	優待作價	10,099,021	7,770,426	2,328,595	29.97
55,666,281	申報剔除數	54,916,452	65,334,504	(10,418,052)	(15.95)
51,197,976	健保點值調整	80,050,343	86,241,545	(6,191,202)	(7.18)
1,911,305,109	醫療業務收入淨額	2,088,220,338	1,906,636,577	181,583,761	9.52
1,845,417,291	醫療業務支出	2,005,325,276	1,801,972,975	203,352,301	11.28
802,749,660	人事費用支出	836,086,192	764,590,589	71,495,603	9.35
751,008,891	藥品費用支出	853,979,475	756,146,155	97,833,320	12.94
102,058,398	衛材費用支出	108,008,821	107,440,757	568,064	0.53
189,600,342	管理費用支出	207,250,788	173,795,474	33,455,314	19.25
65,887,818	醫療業務盈餘：	82,895,062	104,663,602	(21,768,540)	(20.80)
96,798,315	醫療業務外收入	75,691,156	10,734,151	64,957,005	605.14
708,764	財務收入	612,100	600,000	12,100	2.02
70,892,671	補助及受贈收入	55,113,517	796,172	54,317,345	6,822.31
21,362,624	產學合作收入	11,507,206	6,650,154	4,857,052	73.04
3,834,256	其他收入	8,458,333	2,687,825	5,770,508	214.69
82,612,050	醫療業務外支出	72,640,620	6,677,975	65,962,645	987.76
458,316	處分資產損失	54,557	-	54,557	-
18,814,693	產學合作支出	11,113,263	2,015,868	9,097,395	451.29
63,339,041	其他支出	61,472,800	4,662,107	56,810,693	1,218.56
80,074,083	本期餘絀	85,945,598	108,719,778	(22,774,180)	(20.95)

中國醫藥大學兒童醫院

現金流量表

112 學年度

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動之現金流量		
本期餘絀	85,945,598	80,074,083
利息股利之調整	(612,100)	(708,764)
未計利息股利之本期餘絀	85,333,498	79,365,319
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	21,552,984	23,840,346
流動資產調整項目淨(增)減金額	(112,640,700)	(276,868,924)
流動負債調整項目淨增(減)金額	227,342,215	(1,670,168)
未計利息股利之現金流入(流出)	221,587,997	(175,333,427)
收取利息	612,100	708,764
營運活動之淨現金流入(出)	222,200,097	(174,624,663)
投資活動之現金流量		
購置不動產、房屋及設備付現數	(5,202,000)	(6,483,500)
籌資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	219,785,788	66,473,845
收取存入保證金收現數	66,411,453	36,936,876
減：減少代收款項付現數	(212,422,148)	(76,277,330)
退回存入保證金付現數	(66,355,193)	(36,885,126)
其他籌資活動付現數	(123,473,582)	(83,844,174)
籌資活動之淨現金流入(出)	(116,053,682)	(93,595,909)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	100,944,415	(274,704,072)
期初現金及銀行存款餘額	49,724,745	324,428,817
期末現金及銀行存款餘額	150,669,160	49,724,745

中國醫藥大學兒童醫院

現金收支概況表

112 學年度

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	2,052,318,120	1,723,565,401	328,752,719	19.07
醫療業務收入	2,088,220,338	1,911,305,109	176,915,229	9.26
財務收入	612,100	708,764	(96,664)	(13.64)
補助及受贈收入	55,113,517	70,892,671	(15,779,154)	(22.26)
產學合作收入	11,507,206	21,362,624	(9,855,418)	(46.13)
其他收入	8,458,333	3,834,256	4,624,077	120.60
資產負債項目調整增(減)數	(111,593,374)	(284,538,023)	172,944,649	(60.78)
經常門現金支出	1,830,118,023	1,898,190,064	(68,072,041)	(3.59)
醫療業務支出	2,005,325,276	1,845,417,291	159,907,985	8.67
處分資產損失	54,557	458,316	(403,759)	(88.10)
產學合作支出	11,113,263	18,814,693	(7,701,430)	(40.93)
其他支出	61,472,800	63,339,041	(1,866,241)	(2.95)
減：不產生現金流出之成本與費用	(21,552,984)	(23,840,346)	2,287,362	(9.59)
資產負債項目調整增(減)數	(226,294,889)	(5,998,931)	(220,295,958)	3,672.25
經常門現金餘絀	222,200,097	(174,624,663)	396,824,760	(227.24)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,202,000	6,483,500	(1,281,500)	(19.77)
機械儀器及設備	5,202,000	6,483,500	(1,281,500)	(19.77)
其他設備				
扣減不動產支出前現金餘絀	216,998,097	(181,108,163)	398,106,260	(219.82)
購置不動產現金支出				
房屋及建築				
本期現金餘絀	216,998,097	(181,108,163)	398,106,260	(219.82)

中國醫藥大學兒童醫院

長期營運資產變動表

112 學年度

項目名稱	上學年度底止	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度底止	備註
	結存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	結存金額	
不動產、房屋及設備	272,666,774	5,202,000	10,868,000	(5,666,000)	(52)	4,771,045	2,200,000	2,571,045	117	273,097,729	增加預算高估 報廢預算低估
房屋及建築	119,796,418									119,796,418	
機械儀器及設備	148,729,927	5,202,000	10,868,000	(5,666,000)	(52)	4,771,045	2,200,000	2,571,045	117	149,160,882	
其他設備	4,140,429									4,140,429	
累計折舊	193,093,636	21,498,427	23,372,358	(1,873,931)	(8)	4,699,341	2,200,000	2,499,341	114	209,892,722	
房屋及建築	79,256,830	9,004,563	9,845,172	(840,609)	(9)					88,261,393	
機械儀器及設備	110,058,675	12,395,246	13,421,478	(1,026,232)	(8)	4,699,341	2,200,000	2,499,341	114	117,754,580	
其他設備	3,778,131	98,618	105,708	(7,090)	(7)					3,876,749	
不動產、房屋及設備淨額	79,573,138	(16,296,427)	(12,504,358)	(3,792,069)	30	71,704	-	71,704	-	63,205,007	

院 長：王志堯



會計主任：廖世民

