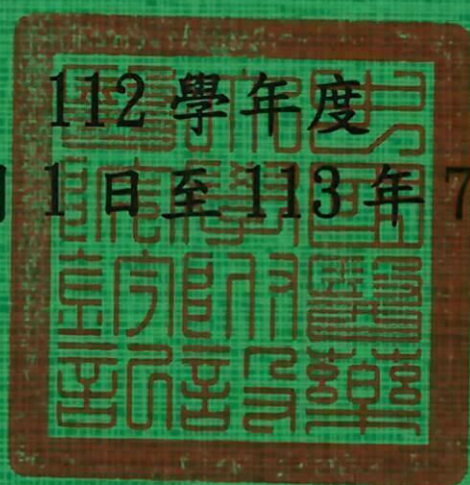


中國醫藥大學附設醫院

(自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日止)



決 算 書

中國醫藥大學附設醫院

112 學年度決算說明書

一、期間基礎

- (一)本學年度會計期間自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日止。
- (二)本院會計基礎採應計基礎。
- (三)分院包括臺北分院、台中東區分院、豐原分院、草屯分院及豐原醫務室。
- (四)本院兒童醫學中心於 103 年 10 月 1 日改制為中國醫藥大學兒童醫院。
- (五)豐原醫務室於 107 年 3 月 23 日歇業。
- (六)草屯分院於 110 年 7 月 31 日歇業。

二、財務狀況

- (一)本學年度醫療業務收入淨額 25,938,645,687，平均每月收入 2,161,553,807。
- (二)收支餘絀表(P3)列示:本學年度醫療業務盈餘 2,633,333,029 及醫療業務外收支淨額 528,937,764，總計盈餘 3,162,270,793。
- (三)平衡表(P2)列示：
不動產、房屋及設備淨額 11,235,693,900。

三、經營績效

- (一)收入部份(P6)
醫療收入淨額 25,938,645,687 較預算少 1,251,409,552 約減少 4.6%。
- (二)支出部份(P6)
 1. 總支出 23,305,312,658 較預算少 731,882,716 約減少 3.04%。
 2. 人事費用 9,028,597,541 較預算少 381,626,051 約減少 4.06%。
 3. 藥品費用 6,010,219,472 較預算少 352,189,111 約減少 5.54%。
 4. 衛材費用 4,141,094,192 較預算少 248,395,140 約減少 5.66%。
 5. 管理費用 4,125,401,453 較預算多 250,327,586 約增加 6.46%。

中國醫藥大學附設醫院
平衡表
中華民國 113 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	18,205,369,708	16,811,295,555	1,394,074,153	8.29
流動資產	6,821,425,292	7,060,670,354	(239,245,062)	(3.39)
現金	5,314,566	5,174,000	140,566	2.72
銀行存款	2,803,403,043	3,397,487,565	(594,084,522)	(17.49)
應收款項	2,412,350,121	2,203,591,021	208,759,100	9.47
存貨	424,557,508	435,513,809	(10,956,301)	(2.52)
其他應收款	11,580,271	16,493,163	(4,912,892)	(29.79)
其他流動資產	1,164,219,783	1,002,410,796	161,808,987	16.14
不動產、房屋及設備	25,800,110,787	23,405,611,846	2,394,498,941	10.23
土地	1,362,869,491	1,362,869,491	-	-
房屋及建築	15,565,950,040	13,493,012,024	2,072,938,016	15.36
機械儀器及設備	7,127,141,766	5,729,066,675	1,398,075,091	24.40
租賃權益改良物	257,365,029	257,365,029	-	-
其他設備	797,275,818	657,313,026	139,962,792	21.29
購建中營運資產	689,508,643	1,905,985,601	(1,216,476,958)	(63.82)
累計折舊總額	14,564,416,887	13,804,730,818	759,686,069	5.50
不動產、房屋及設備淨額	11,235,693,900	9,600,881,028	1,634,812,872	17.03
其他資產	148,250,516	149,744,173	(1,493,657)	(1.00)
存出保證金	148,250,516	149,744,173	(1,493,657)	(1.00)
合 計	18,205,369,708	16,811,295,555	1,394,074,153	8.29
負債	9,637,558,360	8,912,327,188	725,231,172	8.14
流動負債	9,302,597,508	8,643,611,585	658,985,923	7.62
應付款項	7,616,929,111	7,093,931,341	522,997,770	7.37
代收款項	1,685,668,397	1,549,680,244	135,988,153	8.78
其他負債	334,960,852	268,715,603	66,245,249	24.65
存入保證金	334,960,852	268,715,603	66,245,249	24.65
權益基金及餘絀	8,567,811,348	7,898,968,367	668,842,981	8.47
基金	1,246,502,271	1,246,502,271	-	-
累積餘絀	7,321,309,077	6,652,466,096	668,842,981	10.05
合 計	18,205,369,708	16,811,295,555	1,394,074,153	8.29

中國醫藥大學附設醫院

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 預算數 (2)	合計	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/ (2)*100
26,901,710,618	醫療業務收入毛額	27,860,193,507	29,701,289,458	(1,841,095,951)	(12.22)
14,907,636,305	門診收入	15,222,723,729	16,368,347,322	(1,145,623,593)	(7.00)
11,994,074,313	住院收入	12,637,469,778	13,332,942,136	(695,472,358)	(5.22)
26,901,710,618	收入	27,860,193,507	29,701,289,458	(1,841,095,951)	(6.20)
1,860,601,082	醫療業務收入減項	1,921,547,820	2,511,234,219	(589,686,399)	(23.48)
350,046,046	優待作價	326,062,389	528,527,657	(202,465,268)	(38.31)
719,122,871	申報剔除數	620,510,274	858,891,624	(238,381,350)	(27.75)
791,432,165	健保點值調整	974,975,157	1,123,814,938	(148,839,781)	(13.24)
25,041,109,536	醫療業務收入淨額	25,938,645,687	27,190,055,239	(1,251,409,552)	(4.60)
22,279,625,330	醫療業務支出	23,305,312,658	24,037,195,374	(731,882,716)	(3.04)
8,946,624,946	人事費用支出	9,028,597,541	9,410,223,592	(381,626,051)	(4.06)
5,705,515,959	藥品費用支出	6,010,219,472	6,362,408,583	(352,189,111)	(5.54)
3,983,136,232	衛材費用支出	4,141,094,192	4,389,489,332	(248,395,140)	(5.66)
3,644,348,193	管理費用支出	4,125,401,453	3,875,073,867	250,327,586	6.46
2,761,484,206	醫療業務盈餘	2,633,333,029	3,152,859,865	(519,526,836)	(16.48)
1,366,770,351	醫療業務外收入	954,089,225	1,050,322,197	(96,232,972)	(9.16)
44,388,377	財務收入	44,358,631	26,705,538	17,653,093	66.10
643,018,180	補助及受贈收入	190,831,577	221,812,703	(30,981,126)	(13.97)
366,718,119	產學合作收入	446,655,011	424,674,881	21,980,130	5.18
312,645,675	其他收入	272,244,006	377,129,075	(104,885,069)	(27.81)
981,666,754	醫療業務外支出	425,151,461	756,475,889	(331,324,428)	(43.80)
1,438,522	處分資產損失	42,135	-	42,135	-
269,624,943	產學合作支出	323,921,761	416,735,985	(92,814,224)	(22.27)
710,603,289	其他支出	101,187,565	339,739,904	(238,552,339)	(70.22)
3,146,587,803	本期餘絀	3,162,270,793	3,446,706,173	(284,435,380)	(8.25)

中國醫藥大學附設醫院

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
營運活動現金流量		
本期餘絀	3,162,270,793	3,146,587,803
利息股利之調整	(44,358,631)	(44,388,377)
未計利息股利之本年度餘絀	3,117,912,162	3,102,199,426
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	1,006,565,116	911,658,983
流動資產調整項目淨(增)減數	(368,912,996)	(61,630,186)
流動負債調整項目淨增(減)數	725,073,247	1,096,458,644
未計利息股利之現金流入(流出)	4,480,637,529	5,048,686,867
收取利息	49,271,523	35,490,691
營運活動淨現金流入(出)	4,529,909,052	5,084,177,558
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數	5,984,656	13,149,910
收回存出保證金收現數	11,076,747	269,500
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(2,349,714,726)	(2,521,232,855)
支付存出保證金付現數	(9,583,090)	(1,747,780)
投資活動淨現金流入(出)	(2,342,236,413)	(2,509,561,225)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	9,167,816,480	6,656,831,732
收取存入保證金收現數	2,015,871,029	1,809,267,072
減：減少代收款項付現數	(9,031,828,327)	(6,740,527,860)
退回存入保證金付現數	(1,949,625,780)	(1,732,657,706)
其他籌資活動付現數	(2,983,849,997)	(3,143,460,646)
籌資活動淨現金流入(出)	(2,781,616,595)	(3,150,547,408)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(593,943,956)	(575,931,075)
期初現金及銀行存款餘額	3,402,661,565	3,978,592,640
期末現金及銀行存款餘額	2,808,717,609	3,402,661,565

中國醫藥大學附設醫院

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	26,679,587,494	26,416,026,070	263,561,424	1.00
醫療業務收入	25,938,645,687	25,041,109,536	897,536,151	3.58
財務收入	44,358,631	44,388,377	(29,746)	(0.07)
補助及受贈收入	190,831,577	643,018,180	(452,186,603)	(70.32)
產學合作收入	446,655,011	366,718,119	79,936,892	21.80
其他收入	272,244,006	312,645,675	(40,401,669)	(12.92)
資產負債項目調整增(減)數	(218,060,310)	17,043,869	(235,104,179)	(1,379.41)
利息股利調整數	4,912,892	(8,897,686)	13,810,578	(155.22)
經常門現金支出	22,149,678,442	21,331,848,512	817,829,930	3.83
醫療業務支出	23,305,312,658	22,279,625,330	1,025,687,328	4.60
處分資產損失	42,135	1,438,522	(1,396,387)	(97.07)
產學合作支出	323,921,761	269,624,943	54,296,818	20.14
其他支出	101,187,565	710,603,289	(609,415,724)	(85.76)
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,006,565,116)	(911,658,983)	(94,906,133)	10.41
資產負債項目調整增(減)數	(574,220,561)	(1,017,784,589)	443,564,028	(43.58)
經常門現金餘絀	4,529,909,052	5,084,177,558	(554,268,506)	(10.90)
出售資產現金收入	5,984,656	13,149,910	(7,165,254)	(54.49)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	990,008,072	1,023,195,492	(33,187,420)	(3.24)
機械儀器及設備	470,821,648	588,562,212	(117,740,564)	(20.00)
其他設備	154,580,179	87,837,660	66,742,519	75.98
預付設備款	364,606,245	346,795,620	17,810,625	5.14
扣減不動產支出前現金餘絀	3,545,885,636	4,074,131,976	(521,081,086)	(12.79)
購置不動產現金支出	1,359,706,654	1,498,037,363	(138,330,709)	(9.23)
房屋建築	281,325,650	344,637,916	(63,312,266)	(18.37)
預付工程款及未完工程	1,078,381,004	1,153,399,447	(75,018,443)	(6.50)
本期現金餘絀	2,186,178,982	2,576,094,613	(382,750,377)	(14.86)

中國醫藥大學附設醫院

長期營運資產變動表

112 學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	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 重分類金額	本學年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	23,405,611,846	2,638,061,434	1,523,646,410	1,114,415,024	73	243,562,493	259,835,000	(16,272,507)	(6)	0	25,800,110,787	
土地	1,362,869,491										1,362,869,491	
房屋及建築	13,493,012,024	281,325,650	297,500,000	(16,174,350)	(5)					1,791,612,366	15,565,950,040	
機械儀器及設備	5,729,066,675	752,915,733	651,980,000	100,935,733	15	222,692,483	245,000,000	(22,307,517)	(9)	867,851,841	7,127,141,766	
其他設備	657,313,026	160,832,802	40,504,000	120,328,802	297	20,870,010	14,835,000	6,035,010	41		797,275,818	增加預算 低估
購建中營運資產	1,905,985,601	1,442,987,249	533,662,410	909,324,839	170			0	0	(2,659,464,207)	689,508,643	增加預算 低估
租賃權益改良物	257,365,029										257,365,029	
累計折舊	13,804,730,818	997,221,771	1,070,985,026	(73,763,255)	(7)	237,535,702	259,835,000	(22,299,298)	(9)	0	14,564,416,887	
房屋及建築	9,504,945,835	406,566,341	417,452,903	(10,886,562)	(3)						9,911,512,176	
機械儀器及設備	3,679,005,717	508,408,205	584,542,671	(76,134,466)	(13)	220,510,087	245,000,000	(24,489,913)	(10)		3,966,903,835	
其他設備	403,556,682	75,960,262	62,542,488	13,417,774	21	17,025,615	14,835,000	2,190,615	15		462,491,329	
租賃權益改良物	217,222,584	6,286,963	6,446,964	(160,001)	(2)						223,509,547	
不動產、房屋及設備 淨額	9,600,881,028	1,640,839,663	452,661,384	1,188,178,279	262	6,026,791		6,026,791			11,235,693,900	

院 長：周德陽



會計主任：廖世民



製 表：駱俊銘

