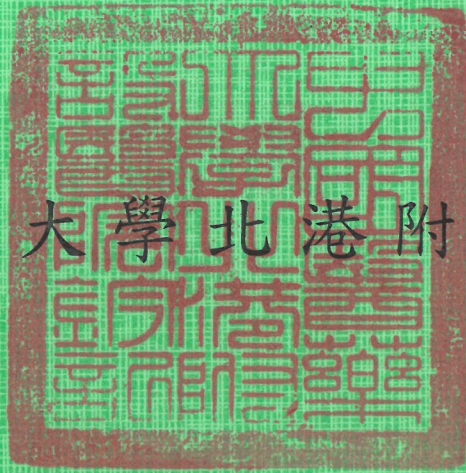


中國醫藥大學北港附設醫院



112學年度

112年08月01日起至113年07月31日止

決 算 書

# 中國醫藥大學北港附設醫院

## 決算總說明

### 一、期間基楚

(一)本院會計年度自112年8月1日起至113年7月31日止。

(二)會計基礎採應計基礎制。

### 二、財務狀況

(一)本年度醫療收入淨額1,960,726,981元，

平均每月收入163,393,916元。

(二)決算收支餘絀表(詳見P3)列示：本年度醫療業務利益198,767,956元

及醫療業務外收支利益29,578,959元，總計結餘228,346,915元。

(三)帳列平衡表(詳見P2)列示：

不動產、廠房及設備淨額792,364,227元。

### 三、經營績效

(一)收入部份(詳見P4)。

醫療收入淨額 1,960,726,981 元，

較預算減少 137,883,019 元， 減少 7 % 。

(二)支出部份(詳見P4)。

1、總費用 1,761,959,025 元，

較預算減少 149,861,975 元， 減少 8 % 。

2、人事費用 914,569,333 元，

較預算減少 44,488,667 元， 減少 5 % 。

3、藥品費用 298,671,387 元，

較預算減少 9,822,613 元， 減少 3 % 。

4、衛材費用 284,928,505 元，

較預算減少 21,466,495 元， 減少 7 % 。

5、管理費用 263,789,800 元，

較預算減少 74,084,200 元， 減少 22 % 。

# 中國醫藥大學北港附設醫院

## 平衡表

113年7月31日

單位：新台幣元

科目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資產</b>	1,923,266,010	1,901,597,586	21,668,424	1
<b>流動資產</b>	1,129,853,783	1,115,654,380	14,199,403	1
現金	873,000	1,243,000	(370,000)	(30)
銀行存款	990,684,819	994,245,899	(3,561,080)	(0)
應收款項	80,380,386	59,369,352	21,011,034	35
存貨	44,360,537	41,796,452	2,564,085	6
其他流動資產	13,555,041	18,999,677	(5,444,636)	(29)
<b>不動產、房屋及設備</b>	1,890,627,871	1,843,094,160	47,533,711	3
土地	2,299,524	2,299,524	-	-
房屋及建築	1,139,504,267	1,134,826,267	4,678,000.00	0.41
機械儀器及設備	501,699,946	483,844,361	17,855,585	4
圖書及博物	490,624	500,317	(9,693)	(2)
其他設備	244,350,510	221,623,691	22,726,819	10
購建中營運資產	2,283,000	-	2,283,000	-
累計折舊總額	(1,098,263,644)	(1,058,168,954)	(40,094,690)	4
不動產、房屋及設備淨額	792,364,227	784,925,206	7,439,021	1
<b>其他資產</b>	1,048,000	1,018,000	30,000	3
存出保證金	1,048,000	1,018,000	30,000	3
<b>合計</b>	1,923,266,010	1,901,597,586	21,668,424	1
<b>負債</b>	354,044,648	378,962,771	(24,918,123)	(7)
<b>流動負債</b>	339,483,317	366,300,900	(26,817,583)	(7)
應付款項	330,699,247	357,848,346	(27,149,099)	(8)
代收款項	8,784,070	8,452,554	331,516	4
<b>其他負債</b>	14,561,331	12,661,871	1,899,460	15
存入保證金	14,561,331	12,661,871	1,899,460	15
<b>權益基金及餘絀</b>	1,569,221,362	1,522,634,815	46,586,547	3
權益基金	829,450,595	829,450,595	-	-
累積餘絀	739,770,767	693,184,220	46,586,547	7
<b>合計</b>	1,923,266,010	1,901,597,586	21,668,424	1

# 中國醫藥大學北港附設醫院

## 收支餘絀表

112學年度

單位：新台幣元

科 目	112學年度決算數	%	111學年度決算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	1,084,420,854	55	1,097,441,197	54	(13,020,343)	(1)
住院收入	1,049,954,786	54	1,023,610,916	51	26,343,870	3
減：支付點值調整	(123,723,078)	(6)	(54,774,516)	(3)	(68,948,562)	126
健保核減數	(87,242)	-	(358,132)	-	270,890	(76)
優待減價	(49,838,339)	(3)	(37,199,150)	(2)	(12,639,189)	34
醫療業務收入淨額	1,960,726,981	100	2,028,720,315	100	(67,993,334)	(3)
醫療業務支出						
人事費用	914,569,333	47	897,812,941	44	16,756,392	2
藥品費用	298,671,387	15	292,766,152	15	5,905,235	2
衛材費用	284,928,505	15	288,795,257	14	(3,866,752)	(1)
管理費用	263,789,800	13	250,124,971	12	13,664,829	5
醫療業務支出合計	1,761,959,025	90	1,729,499,321	85	32,459,704	2
醫療業務利益	198,767,956	10	299,220,994	15	(100,453,038)	(34)
醫療業務外收入						
財務收入	8,366,660	1	5,134,727	-	3,231,933	63
補助及受贈收入	67,754,150	4	162,138,943	8	(94,384,793)	(58)
教學成本補助收入	1,502,788	-	2,039,427	-	(536,639)	(26)
其他收入	6,392,376	-	7,198,722	-	(806,346)	(11)
醫療業務外收入合計	84,015,974	5	176,511,819	8	(92,495,845)	(52)
醫療業務外支出						
處分資產損失	4,590,523	-	7,761,814	-	(3,171,291)	(41)
其他支出	49,846,492	3	178,893,230	9	(129,046,738)	(72)
醫療業務外支出合計	54,437,015	3	186,655,044	9	(132,218,029)	(71)
本期餘絀	228,346,915	12	289,077,769	14	(60,730,854)	(21)

中國醫藥大學北港附設醫院  
預算與決算收支餘絀比較表  
112學年度

單位：新台幣元

科 目	112學年度決算數	%	112學年度預算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	958,470,714	49	1,057,701,000	50	(99,230,286)	(9)
住院收入	1,002,256,267	51	1,040,909,000	50	(38,652,733)	(4)
醫療業務收入淨額	1,960,726,981	100	2,098,610,000	100	(137,883,019)	(7)
醫療業務支出						
人事費用	914,569,333	47	959,058,000	46	(44,488,667)	(5)
藥品費用	298,671,387	15	308,494,000	15	(9,822,613)	(3)
衛材費用	284,928,505	15	306,395,000	15	(21,466,495)	(7)
管理費用	263,789,800	13	337,874,000	16	(74,084,200)	(22)
合 計	1,761,959,025	90	1,911,821,000	91	(149,861,975)	(8)
醫療業務利益	198,767,956	10	186,789,000	9	11,978,956	6
加：						
醫療業務外收支淨額	29,578,959	2	16,887,000	1	12,691,959	75
本期結餘	228,346,915	12	203,676,000	10	24,670,915	12

# 中國醫藥大學北港附設醫院

## 現金流量表

112學年度

單位：新台幣元

項 目	112學年度	111學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	228,346,915	289,077,769
利息股利之調整	(8,366,660)	(5,134,727)
未計利息股利之本期餘絀	219,980,255	283,943,042
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	73,820,928	71,925,162
流動資產調整項目淨(增)減數	(18,130,483)	(31,539,310)
流動負債調整項目淨增(減)數	(16,912,371)	7,854,574
未計利息股利之現金流入(出)	258,758,329	332,183,468
收取利息	8,366,660	5,134,727
營運活動淨現金流入(出)	267,124,989	337,318,195
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(91,496,677)	(56,271,290)
支付存出保證金付現數	(30,000)	(800,000)
投資活動淨現金流入(出)	(91,526,677)	(57,071,290)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	49,142,267	48,099,868
收取存入保證金收現數	4,196,365	5,736,350
減：減少代收款項付現數	(48,810,751)	(47,451,750)
退回存入保證金付現數	(2,296,905)	(2,113,430)
其他籌資活動付現數	(181,760,368)	(111,310,892)
籌資活動淨現金流入(出)	(179,529,392)	(107,039,854)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(3,931,080)	173,207,051
期初現金及銀行存款餘額	995,488,899	822,281,848
期末現金及銀行存款餘額	991,557,819	995,488,899
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
不動產、房屋及設備增加	81,259,949	63,201,117
應付設備款減少(增加)	10,236,728	(6,929,827)
增加不動產、房屋及設備付現數	91,496,677	56,271,290

# 中國醫藥大學北港附設醫院

## 現金收支概況表

112學年度

單位：新台幣元

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
<b>經常門現金收入</b>				
醫療業務收入	1,960,726,981	2,028,720,315	(67,993,334)	(3)
補助及受贈收入	67,754,150	162,138,943	(94,384,793)	(58)
教學成本補助收入	1,502,788	2,039,427	(536,639)	(26)
財務收入	8,366,660	5,134,727	3,231,933	63
其他收入	6,392,376	7,198,722	(806,346)	(11)
資產負債項目調整增(減)數	(21,011,034)	(31,173,018)	10,161,984	(33)
經常門現金收入合計	2,023,731,921	2,174,059,116	(150,327,195)	(7)
<b>經常門現金支出</b>				
醫療業務支出	1,761,959,025	1,729,499,321	32,459,704	2
處分資產損失	4,590,523	7,761,814	(3,171,291)	(41)
其他支出	49,846,492	178,893,230	(129,046,738)	(72)
減：不產生現金流出之成本與 費用	(73,820,928)	(71,925,162)	(1,895,766)	3
資產負債項目調整增(減)數	13,618,580	(7,488,282)	21,106,862	(282)
經常門現金支出合計	1,756,193,692	1,836,740,921	(80,547,229)	(4)
<b>經常門現金餘絀</b>	267,538,229	337,318,195	(69,779,966)	(21)
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金 支出</b>				
機械儀器及設備	(49,971,070)	(35,430,516)	(14,540,554)	41
其他設備	(34,564,607)	(20,840,774)	(13,723,833)	66
購置動產、無形資產及其他 資產現金支出合計	(84,535,677)	(56,271,290)	(28,264,387)	50
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	183,002,552	281,046,905	(98,044,353)	(35)
<b>購置不動產現金支出</b>				
房屋及建築	(6,961,000)	-	(6,961,000)	-
<b>本期現金餘絀</b>	176,041,552	281,046,905	(105,005,353)	(37)

# 中國醫藥大學北港附設醫院

## 長期營運資產變動表

112學年度

單位：新台幣元

科目名稱	上年度底止		本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度		備註
	結存金額	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	結存金額	
不動產、房屋及設備	1,843,094,160	1,843,094,160	81,259,949	145,500,000	(64,240,051)	(44)	33,726,238	54,050,000	(20,323,762)	(38)	1,890,627,871	1,890,627,871	決算數金額較預算數少，主係預算多估。
土地	2,299,524	2,299,524	-	-	-	-	-	10,000,000	(10,000,000)	-	2,299,524	2,299,524	
房屋及建築	1,134,826,267	1,134,826,267	4,678,000	76,830,000	(72,152,000)	(94)	-	10,000,000	(10,000,000)	-	1,139,504,267	1,139,504,267	決算數金額較預算數少，主係預算多估。
機械儀器及設備	483,844,361	483,844,361	38,373,770	53,520,000	(15,146,230)	(28)	20,518,185	19,000,000	1,518,185	8	501,699,946	501,699,946	
圖書及博物	500,317	500,317	-	-	-	-	9,693	50,000	(40,307)	(81)	490,624	490,624	決算數金額較預算數多，主係預算短估。
其他設備	221,623,691	221,623,691	35,925,179	15,150,000	20,775,179	137	13,198,360	25,000,000	(11,801,640)	(47)	244,350,510	244,350,510	
購建中營運資產	-	-	2,283,000	-	2,283,000	-	-	-	-	-	2,283,000	2,283,000	
累計折舊	1,058,168,954	1,058,168,954	69,230,405	64,039,186	5,191,219	8	29,135,715	39,600,000	(10,464,285)	(26)	1,098,263,644	1,098,263,644	
房屋及建築	574,241,269	574,241,269	16,694,052	17,452,924	(758,872)	(4)	-	-	-	-	590,935,321	590,935,321	
機械儀器及設備	312,926,953	312,926,953	38,078,157	35,026,414	3,051,743	9	17,157,171	17,100,000	57,171	0	333,847,939	333,847,939	
圖書及博物	23,416.00	23,416.00	35,124	17,562	17,562	100	-	-	-	-	-	-	
其他設備	170,977,316	170,977,316	14,423,072	11,542,286	2,880,786	25	11,978,544	22,500,000	(10,521,456)	(47)	173,421,844	173,421,844	
不動產、房屋及設備淨額	784,925,206	784,925,206	12,029,544	81,460,814	(69,431,270)	(85)	4,590,523	14,450,000	(9,859,477)	(68)	792,364,227	792,364,227	



院 長：吳 錫 金

院長吳錫金(乙)

主辦會計：曾 仁 皇

曾仁皇