

臺中市立老人復健綜合醫院
(委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程
暨營運籌備處)

112 學年度
(自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日止)

決 算 書

112 學年度決算目錄

名	稱	頁次
一、	決算說明書	1
二、	平衡表	2
三、	收支餘絀表	3
四、	現金流量表	4
五、	現金收支概況表	5
六、	長期營運資產變動表	6

臺中市立老人復健綜合醫院
(委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程暨營運籌備處)

111 學年度決算說明書

一、期間基礎

- (一)臺中市立老人復健綜合醫院於 111 年 3 月 21 日經教育部臺教高(三)字第 1110016394 號核准同意為中國醫藥大學相關事業，中國醫藥大學於 111 年 5 月 6 日與臺中市政府簽訂「臺中市立老人復健綜合醫院新建營運移轉案」投資契約書，委託興建經營期間為 50 年，期間經營及管理之權利與所生之責任概由中國醫藥大學承受，設立工程暨營運籌備處辦理工程興建及營運籌備各項事宜。截至 113 年 7 月 31 日止，籌備處尚處工程興建階段。
- (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)籌備處會計基礎採應計基礎。

二、財務狀況

- (一)籌備處尚處工程興建階段，無醫療業務收入，如收支餘絀表(附表 P3)列示：本學年度醫療業務損失 6,559,593、醫療業務外收入 1,526,302 及醫療業務外支出 78,211,930，本學年度總計短絀 83,245,221。
- (二)平衡表(P2)列示：
銀行存款 223,618,373；購建中營運資產 4,068,494,083。

臺中市立老人復健綜合醫院
(委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程暨營運籌備處)

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	4,292,762,492	951,332,749	3,341,429,743	351.24
流動資產	224,268,409	231,366,189	(7,097,780)	(3.07)
銀行存款	223,618,373	231,289,976	(7,671,603)	(3.32)
其他流動資產	650,036	76,213	573,823	752.92
不動產、房屋及設備	4,068,494,083	719,966,560	3,348,527,523	465.09
購建中營運資產	4,068,494,083	719,966,560	3,348,527,523	465.09
合 計	4,292,762,492	951,332,749	3,341,429,743	351.24
負債	244,224,104	135,090,957	109,133,147	80.78
流動負債	244,224,104	135,090,957	109,133,147	80.78
應付款項	244,173,878	135,090,957	109,082,921	80.75
其他流動負債	50,226	0	50,226	-
權益基金及餘絀	4,048,538,388	816,241,792	3,232,296,596	396.00
基金	4,153,867,436	838,325,619	3,315,541,817	395.50
累積餘絀	(105,329,048)	(22,083,827)	(83,245,221)	376.95
合 計	4,292,762,492	951,332,749	3,341,429,743	351.24

臺中市立老人復健綜合醫院
 (委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程暨營運籌備處)
 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
	醫療業務收入				
	門診收入				
	住院收入				
	收入毛額				
	減：				
	優待作價				
	申報剔除數				
	健保點值調整				
	收入淨額				
	醫療業務支出				
	人事費用支出				
	藥品費用支出				
	衛材費用支出				
19,969,322	管理費用支出	6,559,593	8,820,358	(2,260,765)	(25.63)
19,969,322	小計	6,559,593	8,820,358	(2,260,765)	(25.63)
(19,969,322)	醫療業務損失：	(6,559,593)	(8,820,358)	2,260,765	(25.63)
	加：醫療業務外收入				
654,364	財務收入	1,522,302	450,000	1,072,302	238.29
	其他收入	4,000	0	4,000	-
654,364	小計	1,526,302	450,000	1,076,302	239.18
	減：醫療業務外支出				
2,768,869	其他支出	78,211,930	0	78,211,930	-
(22,083,827)	本期餘絀	(83,245,221)	(8,370,358)	(74,874,863)	894.52

註：其他支出為南北基地營建騰餘土石方依投資契約計算賣售所得繳回臺中市政府之支出。

臺中市立老人復健綜合醫院
(委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程暨營運籌備處)

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	(83,245,221)	(22,083,827)
利息股利之調整	(1,522,302)	(654,364)
未計利息股利之本期餘絀	(84,767,523)	(22,738,191)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用		
流動資產調整項目淨(增)減金額	(573,823)	(76,213)
流動負債調整項目淨增(減)金額	46,664	558,360
未計利息股利之現金流入(流出)	(85,294,682)	(22,256,044)
收取利息	1,522,302	654,364
營運活動之淨現金流入(出)	(83,772,380)	(21,601,680)
投資活動之現金流量		
購置不動產、房屋及設備付現數	(3,239,441,040)	(585,433,963)
籌資活動之現金流量		
營運基金流入數	3,315,541,817	838,325,619
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(7,671,603)	231,289,976
期初現金及銀行存款餘額	231,289,976	0
期末現金及銀行存款餘額	223,618,373	231,289,976

臺中市立老人復健綜合醫院
(委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程暨營運籌備處)

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	1,526,302	654,364	871,938	133.25
財務收入	1,522,302	654,364	867,938	132.64
其他收入	4,000	0	4,000	-
經常門現金支出	85,298,682	22,256,044	63,042,638	283.26
醫療業務支出	6,559,593	19,969,322	(13,409,729)	(67.15)
其他支出	78,211,930	2,768,869	75,443,061	2,724.69
資產負債項目調整增(減)數	527,159	(482,147)	1,009,306	(209.34)
經常門現金餘絀	(83,772,380)	(21,601,680)	(62,170,700)	287.80
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	-
扣減不動產支出前現金餘絀	(83,772,380)	(21,601,680)	(62,170,700)	287.80
購置不動產現金支出	3,239,441,040	585,433,963	2,654,007,077	453.34
預付工程款及未完工程	3,239,441,040	585,433,963	2,654,007,077	453.34
本期現金餘絀	(3,323,213,420)	(607,035,643)	(2,716,177,777)	447.45

臺中市立老人復健綜合醫院
(委託財團法人中國醫藥大學興建經營工程暨營運籌備處)
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		本學年度減少金額及預、決算數		本學年度之差異比較		本學年度之差異比較		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	719,966,560	3,348,527,523	1,912,672,126	1,435,855,398	75.07					4,068,494,083	
房屋及建築											
機械儀器及設備											
其他設備											
購建中營運資產	719,966,560	3,348,527,523	1,912,672,126	1,435,855,398	75.07					4,068,494,083	預算少估
累計折舊											
房屋及建築											
機械儀器及設備											
其他設備											
不動產、房屋及設備淨額	719,966,560	3,348,527,523	1,912,672,126	1,435,855,398	75.07					4,068,494,083	

主任委員：周德陽



主辦會計：廖世民

