

中國醫藥大學北港附設醫院

收支餘絀表

103年8月1日至104年7月31日

科 目	金 額		百分比
	細數	合計	
醫療業務收入			
門診收入	721,718,528		62.34%
住院收入	619,357,358		53.50%
收入總額		1,341,075,886	115.84%
減：優待作價	33,829,578		2.92%
申報剔除數	149,541,823		12.92%
合 計		183,371,401	15.84%
收入淨額		1,157,704,485	100.00%
醫療業務支出			
人事費用	636,680,867		55.00%
藥品費用	167,665,153		14.48%
衛材費用	137,640,452		11.89%
管理費用	219,706,581		18.98%
合 計		1,161,693,053	100.34%
醫療業務利益		(3,988,568)	-0.34%
醫療業務外收入			
財務收入	1,481,459		0.13%
補助及捐助收入	6,713,428		0.58%
教學成本補助收入	3,430,278		0.30%
雜項收入	22,281,596		1.92%
合 計		33,906,761	2.93%
醫療業務外支出			
處分資產損失	5,210,531		0.45%
雜項支出	1,168,082		0.10%
合 計		6,378,613	0.55%
本期結餘		23,539,580	2.03%

中國醫藥大學北港附設醫院

103學年度與102學年度決算收支餘絀比較表

科 目	103學年度決算數	%	102學年度決算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	721,718,528	62%	688,359,422	60%	33,359,106	5%
住院收入	619,357,358	53%	629,948,325	55%	(10,590,967)	-2%
收入總額	1,341,075,886	113%	1,318,307,747	115%	22,768,139	2%
減：						
優待作價	33,829,578	3%	36,679,300	3%	(2,849,722)	-8%
申報剔除數	149,541,823	13%	135,296,141	12%	14,245,682	11%
合 計	183,371,401	13%	171,975,441	15%	11,395,960	7%
收入淨額	1,157,704,485	100%	1,146,332,306	100%	11,372,179	1%
醫療業務支出						
人事費用	636,680,867	55%	588,042,865	51%	48,638,002	8%
藥品費用	167,665,153	14%	168,459,908	15%	(794,755)	0%
衛材費用	137,640,452	12%	138,490,262	12%	(849,810)	-1%
管理費用	219,706,581	19%	208,063,649	18%	11,642,932	6%
合 計	1,161,693,053	100%	1,103,056,684	96%	58,636,369	5%
醫療業務利益	-3,988,568	0%	43,275,622	4%	(47,264,190)	-109%
醫療業務外收入						
財務收入	1,481,459	0%	1,534,378	0%	(52,919)	-3%
補助及捐助收入	6,713,428	1%	6,249,278	1%	464,150	7%
教學成本補助收入	3,430,278	0%	2,620,288	0%	809,990	31%
雜項收入	22,281,596	2%	9,935,368	1%	12,346,228	124%
合 計	33,906,761	3%	20,339,312	2%	13,567,449	67%
醫療業務外支出						
處分資產損失	5,210,531	1%	928,118		4,282,413	461%
雜項支出	1,168,082	0%	21,767	0%	1,146,315	5266%
合 計	6,378,613	1%	949,885	0%	5,428,728	572%
本期結餘	23,539,580	2%	62,665,049	5%	(39,125,469)	-62%

中國醫藥大學北港附設醫院
103學年度收支預算與決算收支餘絀比較表

科 目	103學年度決算數	%	103學年度預算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	630,143,980	54	743,661,184	52	(113,517,204)	(15)
住院收入	527,560,505	46	696,338,816	48	(168,778,311)	(24)
收入淨額	1,157,704,485	100	1,440,000,000	100	(282,295,515)	(20)
醫療業務支出						
人事費用	636,680,867	55	708,480,000	49	(71,799,133)	(10)
藥品費用	167,665,153	14	208,800,000	15	(41,134,847)	(20)
衛材費用	137,640,452	12	158,400,000	11	(20,759,548)	(13)
管理費用	219,706,581	19	288,000,000	20	(68,293,419)	(24)
合 計	1,161,693,053	100	1,363,680,000	95	(201,986,947)	(15)
醫療業務利益	(3,988,568)	-0	76,320,000	5	(80,308,568)	(105)
加：其他收支淨額	27,528,148	2	10,410,000	1	17,118,148	164
本期結餘	23,539,580	2	86,730,000	6	(63,190,420)	(73)

中國醫藥大學北港附設醫院

平衡表

104年7月31日

資 產	金 額	負債、基金及餘絀	金 額
流動資產		流動負債	
庫存現金	66,516	應付款項	215,268,093
零用金	1,000,000	預收款項	1,330,520
銀行存款	179,727,385	代收款項	9,297,476
應收款	205,802,323	合計	225,896,089
備抵剔除數	(98,232,615)		
其他應收款	8,550,505	其他負債	
藥品	17,648,791	存入保證金	10,284,380
衛材	1,765,586		
預付款	4,081,741	負債合計	236,180,469
用品盤存	313,720		
受限制資產	8,803,317		
合計	329,527,269		
固定資產		基金及餘絀	
土地	2,299,524	基金	719,450,595
房屋建築設備	692,519,762	累積餘絀	152,513,697
備抵折舊	(396,544,333)	本期餘絀	23,539,580
機械儀器設備	355,001,655	基金及餘絀合計	895,503,872
備抵折舊	(182,075,395)		
圖書及博物	369,473		
其他設備	167,480,475		
備抵折舊	(109,410,159)		
預付工程款	272,000,000		
合計	801,641,002		
其他資產			
存出保證金	516,070		
資產總計	1,131,684,341	負債、基金及餘絀總計	1,131,684,341

中國醫藥大學北港附設醫院

比較平衡表

104年7月31日及103年7月31日

資 產	104年7月31日	103年7月31日	負債、基金及餘絀	104年7月31日	103年7月31日
流動資產			流動負債		
庫存現金	66,516	51,568	應付款項	215,268,093	205,139,557
零用金	1,000,000	970,000	預收款項	1,330,520	-
銀行存款	179,727,385	371,835,566	代收款項	9,297,476	7,496,939
應收款	205,802,323	199,879,623	合計	225,896,089	212,636,496
備抵剔除數	(98,232,615)	(100,492,275)			
其他應收款	8,550,505	3,686,810	其他負債		
藥品	17,648,791	16,346,041	存入保證金	10,284,380	8,214,145
衛材	1,765,586	1,767,595			
預付款	4,081,741	3,160,281	負債合計	236,180,469	220,850,641
用品盤存	313,720	323,561			
受限制資產	8,803,317	8,140,395			
合計	329,527,269	505,669,165			
固定資產			基金及餘絀		
土地	2,299,524	2,299,524	基金	719,450,595	639,450,595
房屋建築設備	692,519,762	692,519,762	累積餘絀	152,513,697	94,822,288
備抵折舊	(396,544,333)	(378,253,305)	本期餘絀	23,539,580	62,665,049
機械儀器設備	355,001,655	321,644,232	基金及餘絀合計	895,503,872	796,937,932
備抵折舊	(182,075,395)	(182,254,511)			
圖書及博物	369,473	369,473			
雜項設備	167,480,475	154,668,377			
備抵折舊	(109,410,159)	(99,400,214)			
預付工程款	272,000,000	-			
合計	801,641,002	511,593,338			
其他資產					
存出保證金	516,070	526,070			
資產總計	1,131,684,341	1,017,788,573	負債、基金及餘絀總計	1,131,684,341	1,017,788,573

中國醫藥大學北港附設醫院

現金流量表

103學年度及102學年度

項 目	103學年度	102學年度
營運活動之現金流量		
本年度結餘	23,539,580	62,665,049
加：不產生現金流出之支出	54,622,475	46,619,107
減：不產生現金流入之收入	-	(319,492)
流動資產調整項目淨(增)減金額	(15,921,337)	(23,350,481)
流動負債調整項目淨增(減)金額	1,597,756	10,175,992
營運活動淨現金流入	63,838,474	95,790,175
投資活動之現金流量		
出售固定資產收現數	3,000,000	
收回存出保證金收現數	10,000	726,000
減：購置固定資產付現數	(337,812,164)	(52,576,435)
投資活動淨現金流出	(334,802,164)	(51,850,435)
融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	36,668,413	34,702,385
收取存入保證金收現數	3,141,470	2,084,520
營運資金收現數	80,000,000	-
減：減少代收款項付現數	(34,867,876)	(33,817,094)
退回存入保證金付現數	(1,071,235)	(1,772,940)
其他融資活動付現數	(4,970,315)	(4,623,595)
融資活動之淨現金流入(出)	78,900,457	(3,426,724)
現金增加(減少)金額	(192,063,233)	40,513,016
年初現金餘額	372,857,134	332,344,118
年底現金餘額	180,793,901	372,857,134

中國醫藥大學北港附設醫院

現金收支概況表

103學年度及102學年度

項 目	103學年度		102學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
醫療業務收入	1,157,704,485	99	1,146,332,306	100
補助及捐助收入	6,713,428	-	6,249,278	-
教學成本補助收入	3,430,278	-	2,620,288	-
財務收入	1,481,459	-	1,534,378	-
雜項收入	22,281,596	2	9,935,368	1
減：不產生現金流入之收入	-	-	(319,492)	
應收及預收等項目調整增(減)數	(15,402,345)	(1)	(15,843,518)	(1)
合計	1,176,208,901	100	1,150,508,608	100
經常門現金支出				
醫療業務支出	1,161,693,053	99	1,103,056,684	96
處分資產損失	5,210,531	-	928,118	-
雜項支出	1,168,082	-	21,767	-
減：不產生現金流出之支出	(54,622,475)	(4)	(46,619,107)	(4)
應付及預付等項目調整增(減)數	(1,078,764)	-	(2,669,029)	-
合計	1,112,370,427	94	1,054,718,433	92
經常門現金餘絀	63,838,474	6	95,790,175	8
出售資產現金收入	3,000,000			
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	(52,521,359)	(5)	(49,367,369)	(4)
其他設備	(13,290,805)	(1)	(3,209,066)	-
購置動產及其他資產現金支出合計	(65,812,164)	(6)	(52,576,435)	(4)
扣減不動產支出前現金餘絀	1,026,310	0	43,213,740	4
購置不動產現金支出	(272,000,000)	(23)	-	-
本期現金餘絀	(270,973,690)	(23)	43,213,740	4

中國醫藥大學北港附設醫院
固定資產變動表
103學年度

單位：新臺幣元

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			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%	
固定資產	1,171,501,368	352,550,139	225,337,000	127,213,139	56	34,380,618	29,600,000	4,780,618	16	
土地	2,299,524									
房屋及建築	692,519,762		189,537,000	(189,537,000)	-100	-	-	-		決算數增加金額較預算數少， 其餘工程還未完工。
機械儀器及設備	321,644,232	62,570,559	29,160,000	33,410,559	115	29,213,136	29,000,000	213,136	1	決算數增加金額較預算數多， 其餘預算短估。
圖書及博物	369,473									
其他設備	154,668,377	13,099,580	6,640,000	6,459,580	97	287,482	600,000	(312,518)	-52	決算數增加金額較預算數多， 其餘預算短估。
預付土地、工程、設備款		276,880,000		276,880,000		4,880,000				決算數增加金額較預算數多， 其餘工程還未完工。
累計折舊	659,908,030	49,411,944	45,291,071	4,120,873	9	21,290,087	21,450,000	(159,913)	-1	
房屋及建築	378,253,305	18,291,028	18,755,162	(464,134)	-2	-	-	-		
機械儀器及設備	182,254,511	20,859,073	16,233,321	4,625,752	28	21,038,189	21,000,000	38,189	0	
其他設備	99,400,214	10,261,843	10,302,588	(40,745)	0	251,898	450,000	(198,102)	-44	
固定資產淨額	511,593,338	303,138,195	180,045,929	123,092,266	68	13,090,531	8,150,000	4,940,531	0	