

中國醫藥大學北港附設醫院

收支餘絀表

104年8月1日至105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	729,691,984		60.60%
住院收入	658,179,879		54.66%
收入總額		1,387,871,863	115.25%
減：優待作價	29,273,414		2.43%
申報剔除數	79,120,074		6.57%
健保點數調整數	75,269,473		6.25%
合 計		183,662,961	15.25%
收入淨額		1,204,208,902	100.00%
醫療業務支出			
人事費用	646,111,635		53.65%
藥品費用	175,218,911		14.55%
衛材費用	150,043,480		12.46%
管理費用	223,787,892		18.58%
合 計		1,195,161,918	99.25%
醫療業務利益		9,046,984	0.75%
醫療業務外收入			
財務收入	657,722		0.05%
補助及捐助收入	19,202,039		1.59%
教學成本補助收入	3,500,812		0.29%
其他收入	9,028,573		0.75%
合 計		32,389,146	2.69%
醫療業務外支出			
處分資產損失	1,481,995		0.12%
其他支出	13,734,343		1.14%
合 計		15,216,338	1.26%
本期結餘		26,219,792	2.18%

中國醫藥大學北港附設醫院

104學年度與103學年度決算收支餘絀比較表

科 目	104學年度決算數	%	103學年度決算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	729,691,984	61%	721,718,528	62%	7,973,456	1%
住院收入	658,179,879	55%	619,357,358	53%	38,822,521	6%
收入總額	1,387,871,863	113%	1,341,075,886	116%	46,795,977	3%
減：						
優待作價	29,273,414	2%	33,829,578	3%	(4,556,164)	-13%
申報剔除數	79,120,074	7%	41,949,642	4%	37,170,432	89%
健保點數調整數	75,269,473	6%	107,592,181	9%	-32,322,708	-30%
合 計	183,662,961	13%	183,371,401	16%	291,560	0%
收入淨額	1,204,208,902	100%	1,157,704,485	100%	46,504,417	4%
醫療業務支出						
人事費用	646,111,635	54%	636,680,867	55%	9,430,768	1%
藥品費用	175,218,911	15%	167,665,153	14%	7,553,758	5%
衛材費用	150,043,480	12%	137,640,452	12%	12,403,028	9%
管理費用	223,787,892	19%	219,706,581	19%	4,081,311	2%
合 計	1,195,161,918	99%	1,161,693,053	100%	33,468,865	3%
醫療業務利益	9,046,984	1%	-3,988,568	0%	13,035,552	327%
醫療業務外收入						
財務收入	657,722	0%	1,481,459	0%	(823,737)	-56%
補助及捐助收入	19,202,039	2%	6,713,428	1%	12,488,611	186%
教學成本補助收入	3,500,812	0%	3,430,278	0%	70,534	2%
其他收入	9,028,573	1%	22,281,596	2%	-13,253,023	-59%
合 計	32,389,146	3%	33,906,761	3%	-1,517,615	-4%
醫療業務外支出						
處分資產損失	1,481,995	1%	5,210,531		-3,728,536	-72%
其他支出	13,734,343	1%	1,168,082	0%	12,566,261	1076%
合 計	15,216,338	1%	6,378,613	1%	8,837,725	139%
本期結餘	26,219,792	2%	23,539,580	2%	2,680,212	11%

中國醫藥大學北港附設醫院
104學年度收支預算與決算收支餘絀比較表

科 目	104學年度決算數	%	104學年度預算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	640,549,359	53	793,878,243	50	(153,328,884)	(19)
住院收入	563,659,543	47	802,121,757	50	(238,462,214)	(30)
收入淨額	1,204,208,902	100	1,596,000,000	100	(391,791,098)	(25)
醫療業務支出						
人事費用	646,111,635	54	794,808,000	50	(148,696,365)	(19)
藥品費用	175,218,911	15	231,420,000	15	(56,201,089)	(24)
衛材費用	150,043,480	12	175,560,000	11	(25,516,520)	(15)
管理費用	223,787,892	19	325,584,000	20	(101,796,108)	(31)
合 計	1,195,161,918	99	1,527,372,000	96	(332,210,082)	(22)
醫療業務利益	9,046,984	1	68,628,000	4	(59,581,016)	(87)
加：其他收支淨額	17,172,808	1	11,169,817	1	6,002,991	54
本期結餘	26,219,792	2	79,797,817	5	(53,578,025)	(67)

中國醫藥大學北港附設醫院

平衡表

105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	47,401	應付款項	225,100,280
零用金	890,000	預收款項	917,364
銀行存款	269,832,262	代收款項	8,660,489
應收款	213,793,262	合計	234,678,133
備抵剔除數	(112,011,727)		
其他應收款	4,737,409	其他負債	
藥品	16,875,588	存入保證金	9,345,470
衛材	1,492,209		
預付款	1,682,538	負債合計	244,023,603
用品盤存	359,681		
受限制資產	6,029,684		
合計	403,728,307		
固定資產		基金及餘絀	
土地	2,299,524	基金	879,450,595
房屋及建築	691,169,762	累積餘絀	170,873,677
備抵折舊	(412,789,993)	本期餘絀	26,219,792
機械儀器及設備	374,119,838	基金及餘絀合計	1,076,544,064
備抵折舊	(199,256,225)		
圖書及博物	367,273		
其他設備	184,052,132		
備抵折舊	(117,330,498)		
預付土地、工程及 設備款	393,671,477		
合計	916,303,290		
其他資產			
存出保證金	536,070		
資產總計	1,320,567,667	負債、基金及餘絀總計	1,320,567,667

中國醫藥大學北港附設醫院

比較平衡表

105年7月31日及104年7月31日

資 產	105年7月31日	104年7月31日	負債、基金及餘絀	105年7月31日	104年7月31日
流動資產			流動負債		
庫存現金	47,401	66,516	應付款項	225,100,280	215,268,093
零用金	890,000	1,000,000	預收款項	917,364	1,330,520.00
銀行存款	269,832,262	179,727,385	代收款項	8,660,489	9,297,476
應收款	213,793,262	205,802,323	合計	234,678,133	225,896,089
備抵剔除數	(112,011,727)	(98,232,615)			
其他應收款	4,737,409	8,692,914	其他負債		
藥品	16,875,588	17,648,791	存入保證金	9,345,470	10,284,380
衛材	1,492,209	1,765,586			
預付款	1,682,538	3,939,332	負債合計	244,023,603	236,180,469
用品盤存	359,681	313,720			
受限制資產	6,029,684	8,803,317			
合計	403,728,307	329,527,269			
固定資產			基金及餘絀		
土地	2,299,524	2,299,524	基金	879,450,595	719,450,595
房屋及建築	691,169,762	692,519,762	累積餘絀	170,873,677	152,513,697
備抵折舊	(412,789,993)	(396,544,333)	本期餘絀	26,219,792	23,539,580
機械儀器及設備	374,119,838	355,001,655	基金及餘絀合計	1,076,544,064	895,503,872
備抵折舊	(199,256,225)	(182,075,395)			
圖書及博物	367,273	369,473			
雜項設備	184,052,132	167,480,475			
備抵折舊	(117,330,498)	(109,410,159)			
預付土地、 工程及設備款	393,671,477	272,000,000			
合計	916,303,290	801,641,002			
其他資產					
存出保證金	536,070	516,070			
資產總計	1,320,567,667	1,131,684,341	負債、基金 及餘絀總計	1,320,567,667	1,131,684,341

中國醫藥大學北港附設醫院

現金流量表

104學年度及103學年度

項 目	104學年度	103學年度
營業活動之現金流量		
本年度結餘	26,219,792	23,539,580
加：不產生現金流出之支出	52,121,116	54,622,475
流動資產調整項目淨((增加)減少金額	15,774,724	(15,921,337)
流動負債調整項目淨增加金額	11,046,072	1,597,756
營業活動淨現金流入	105,161,704	63,838,474
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
減：購置固定資產付現數	(168,416,625)	(337,812,164)
支付存出保證金付現數	(20,000)	
投資活動淨現金流出	(168,436,625)	(334,802,164)
融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	36,765,334	36,668,413
收取存入保證金收現數	1,647,800	3,141,470
營運資金收現數	160,000,000	80,000,000
減：減少代收款項付現數	(37,402,321)	(34,867,876)
退回存入保證金付現數	(2,586,710)	(1,071,235)
其他融資活動付現數	(5,173,420)	(4,970,315)
融資活動之淨現金流入	153,250,683	78,900,457
現金增加(減少)金額	89,975,762	(192,063,233)
年初現金餘額	180,793,901	372,857,134
年底現金餘額	270,769,663	180,793,901

中國醫藥大學北港附設醫院

現金收支概況表

104學年度及103學年度

項 目	104學年度		103學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
醫療業務收入	1,204,208,902	97	1,157,704,485	98
補助及捐助收入	19,202,039	1	6,713,428	1
教學成本補助收入	3,500,812	-	3,430,278	-
財務收入	657,722	-	1,481,459	-
雜項收入	9,028,573	1	22,281,596	2
應收及預收等項目調整減(增)數	9,188,113	1	(15,402,345)	(1)
合計	1,245,786,161	100	1,176,208,901	100
經常門現金支出				
醫療業務支出	1,195,161,918	96	1,161,693,053	99
處分資產損失	1,481,995	-	5,210,531	-
雜項支出	13,734,343	1	1,168,082	-
減：不產生現金流出之支出	(52,121,116)	(4)	(54,622,475)	(5)
應付及預付等項目調整增(減)數	(17,632,683)	(2)	(1,078,764)	-
合計	1,140,624,457	91	1,112,370,427	94
經常門現金餘絀	105,161,704	9	63,838,474	6
出售資產現金收入	-		3,000,000	
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	(36,158,096)	(3)	(52,521,359)	(5)
其他設備	(10,587,052)	(1)	(13,290,805)	(1)
購置動產及其他資金現金支出	(46,745,148)	(4)	(65,812,164)	(6)
合計	(93,490,296)		(131,624,328)	
扣減不動產支出前現金餘絀	58,416,556	5	1,026,310	-
購置不動產現金支出房屋及建築	(121,671,477)	(10)	(272,000,000)	(23)
本期現金餘絀	(63,254,921)	(5)	(270,973,690)	(23)

中國醫藥大學北港附設醫院

固定資產變動表

104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				本年度	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	
固定資產	1,489,670,889	166,783,404	199,148,155	(32,364,751)	-16	10,774,287	11,600,000	(825,713)	-7	1,645,680,006	
土地	2,299,524									2,299,524	
房屋及建築	692,519,762		161,980,000	(161,980,000)	-100	1,350,000	-	1,350,000		691,169,762	決算數增加金額較預算數少，主係工程還未完工。
機械儀器及設備	355,001,655	25,863,146	27,884,600	(2,021,454)	-7	6,744,963	8,000,000	(1,255,037)	-16	374,119,838	
圖書及博物	369,473					2,200		2,200		367,273	
其他設備	167,480,475	19,248,781	9,283,555	9,965,226	107	2,677,124	3,600,000	(922,876)	-26	184,052,132	決算數增加金額較預算數多，主係預算短估。
預付土地、工程及設備款	272,000,000	121,671,477		121,671,477						393,671,477	決算數增加金額較預算數多，主係工程還未完工。
累計折舊	688,029,887	50,639,121	54,797,672	(4,158,551)	-8	9,292,292	9,850,000	(557,708)	-6	729,376,716	
房屋及建築	396,544,333	17,472,900	24,163,736	(6,690,836)	-28	1,227,240	-	1,227,240		412,789,993	
機械儀器及設備	182,075,395	22,788,951	20,519,229	2,269,722	11	5,608,121	7,000,000	(1,391,879)	-20	199,256,225	
其他設備	109,410,159	10,377,270	10,114,707	262,563	3	2,456,931	2,850,000	(393,069)	-14	117,330,498	
固定資產淨額	801,641,002	116,144,283	144,350,483	(28,206,200)	-20	1,481,995	1,750,000	-268,005	0	916,303,290	