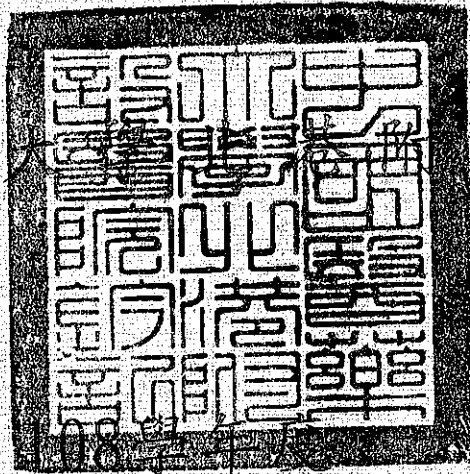


中國醫藥



醫院設

108年08月01日起至109年07月31日止

決算書

中國醫藥大學北港附設醫院

平衡表

109年7月31日

單位：新台幣元

科目	109年7月31日 決算數(1)	108年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,553,752,931	1,417,508,018	136,244,913	9.61
流動資產	703,728,662	540,314,664	163,413,998	30.24
現金	855,000	875,000	(20,000)	(2.29)
銀行存款	632,746,656	443,616,456	189,130,200	42.63
應收款項	2,124,460	50,467,292	(48,342,832)	(95.79)
存貨	50,844,792	31,093,774	19,751,018	63.52
其他流動資產	17,157,754	14,262,142	2,895,612	20.30
不動產、房屋及設備	1,785,117,629	1,766,161,115	18,956,514	1.07
土地	2,299,524	2,299,524	-	0.00
房屋及建築	1,135,141,267	1,127,271,698	7,869,569	0.70
機械儀器及設備	425,819,322	416,661,954	9,157,368	2.20
圖書及博物	367,273	367,273	-	0.00
其他設備	221,490,243	219,258,166	2,232,077	1.02
購建中營運資產	-	302,500	(302,500)	(100.00)
累計折舊總額	(935,311,360)	(889,193,761)	(46,117,599)	5.19
不動產、房屋及設備淨額	849,806,269	876,967,354	(27,161,085)	(3.10)
其他資產	218,000	226,000	(8,000)	(3.54)
存出保證金	218,000	226,000	(8,000)	(3.54)
合計	1,553,752,931	1,417,508,018	136,244,913	9.61
負債	352,768,484	320,463,700	32,304,784	10.08
流動負債	346,108,045	311,549,791	34,558,254	11.09
應付款項	329,387,282	303,819,827	25,567,455	8.42
代收款項	16,720,763	7,729,964	8,990,799	116.31
其他負債	6,660,439	8,913,909	(2,253,470)	(25.28)
存入保證金	6,660,439	8,913,909	(2,253,470)	(25.28)
權益基金及餘絀	1,200,984,447	1,097,044,318	103,940,129	9.47
權益基金	829,450,595	829,450,595	-	0.00
累積餘絀	371,533,852	267,593,723	103,940,129	38.84
合計	1,553,752,931	1,417,508,018	136,244,913	9.61

中國醫藥大學北港附設醫院

收支餘絀表

108學年度

單位：新台幣元

科 目	108學年度決算數	%	107學年度決算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	943,108,185	59	944,195,825	61	(1,087,640)	-
住院收入	826,613,891	52	796,663,274	52	29,950,617	4
減：支付點值調整	142,660,591	9	170,046,842	11	(27,386,251)	(16)
健保核減數	8,505,512	-	3,665,731	-	4,839,781	132
優待減價	30,414,394	2	30,459,898	2	(45,504)	-
醫療業務收入淨額	1,588,141,579	100	1,536,686,628	100	51,454,951	3
醫療業務支出						
人事費用	774,862,055	49	731,597,343	48	43,264,712	6
藥品費用	267,877,814	17	273,728,875	18	(5,851,061)	(2)
衛材費用	208,391,632	13	191,382,368	12	17,009,264	9
管理費用	244,808,259	15	262,784,268	17	(17,976,009)	(7)
醫療業務支出合計	1,495,939,760	94	1,459,492,854	95	36,446,906	2
醫療業務利益	92,201,819	6	77,193,774	5	15,008,045	19
醫療業務外收入						
財務收入	1,548,862	-	1,673,566	-	(124,704)	(7)
補助及受贈收入	39,306,034	2	40,001,098	3	(695,064)	(2)
教學成本補助收入	2,246,049	-	1,860,400	-	385,649	21
其他收入	13,910,789	-	7,758,575	1	6,152,214	79
醫療業務外收入合計	57,011,734	3	51,293,639	3	5,718,095	11
醫療業務外支出						
處分資產損失	2,453,890	-	2,558,850	-	(104,960)	(4)
其他支出	33,172,281	2	29,456,040	2	3,716,241	13
醫療業務外支出合計	35,626,171	2	32,014,890	2	3,611,281	11
本期餘絀	113,587,382	7	96,472,523	6	17,114,859	18

中國醫藥大學北港附設醫院
預算與決算收支餘絀比較表
108學年度

單位：新台幣元

科 目	108學年度決算數	%	108學年度預算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	847,430,316	53	1,079,836,958	52	(232,406,642)	(22)
住院收入	740,711,263	47	988,550,554	48	(247,839,291)	(25)
醫療業務收入淨額	1,588,141,579	100	2,068,387,512	100	(480,245,933)	(23)
醫療業務支出						
人事費用	774,862,055	49	1,003,167,943	48	(228,305,888)	(23)
藥品費用	267,877,814	17	339,215,552	16	(71,337,738)	(21)
衛材費用	208,391,632	13	248,206,501	12	(39,814,869)	(16)
管理費用	244,808,259	15	390,925,240	19	(146,116,981)	(37)
合 計	1,495,939,760	94	1,981,515,236	96	(485,575,476)	(25)
醫療業務利益	92,201,819	6	86,872,276	4	5,329,543	6
加：						
醫療業務外收支淨額	21,385,563	1	16,099,227	1	5,286,336	33
本期結餘	113,587,382	7.2	102,971,503	5.0	10,615,879	10

中國醫藥大學北港附設醫院

現金流量表

108學年度

單位：新台幣元

項 目	108學年度	107學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	113,587,382	96,472,523
利息股利之調整	(1,548,862)	(1,673,566)
未計利息股利之本期餘絀	112,038,520	94,798,957
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	68,482,566	68,794,841
流動資產調整項目淨(增)減數	22,309,868	8,604,499
流動負債調整項目淨增(減)數	16,076,791	39,951,719
未計利息股利之現金流入(出)	218,907,745	212,150,016
收取利息	1,548,862	1,673,566
營運活動淨現金流入(出)	220,456,607	213,823,582
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	8,000	48,070
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(28,391,108)	(46,789,718)
投資活動淨現金流入(出)	(28,383,108)	(46,741,648)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	48,717,949	38,416,895
收取存入保證金收現數	1,082,150	2,295,384
減：減少代收款項付現數	(39,727,150)	(38,591,233)
退回存入保證金付現數	(3,335,620)	(1,827,270)
其他籌資活動付現數	(9,700,628)	(106,270,065)
籌資活動淨現金流入(出)	(2,963,299)	(105,976,289)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	189,110,200	61,105,645
期初現金及銀行存款餘額	444,491,456	383,385,811
期末現金及銀行存款餘額	633,601,656	444,491,456
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	37,935,147	36,819,726
應付設備款減少(增加)	(9,544,039)	9,969,992
增加不動產、房屋及設備付現數	28,391,108	46,789,718

中國醫藥大學北港附設醫院

現金收支概況表

108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
經常門現金收入				
醫療業務收入	1,588,141,579	1,536,686,628	51,454,951	3.35
補助及受贈收入	39,306,034	40,001,098	(695,064)	(1.74)
教學成本補助收入	2,246,049	1,860,400	385,649	20.73
財務收入	1,548,862	1,673,566	(124,704)	(7.45)
其他收入	13,910,789	7,758,575	6,152,214	79.30
應收預收項目調整增(減)數	48,342,832	16,454,293	31,888,539	193.80
經常門現金收入合計	1,693,496,145	1,604,434,560	89,061,585	5.55
經常門現金支出				
醫療業務支出	1,495,939,760	1,459,492,854	36,446,906	2.50
處分資產損失	2,453,890	2,558,850	(104,960)	(4.10)
其他支出	33,172,281	29,456,040	3,716,241.00	12.62
減：不產生現金流出之成本與費用	(68,482,566)	(68,794,841)	312,275	(0.45)
應付及預付項目調整增(減)數	9,956,173	(32,101,925)	42,058,098	(131.01)
經常門現金支出合計	1,473,039,538	1,390,610,978	82,428,560	5.93
經常門現金餘絀	220,456,607	213,823,582	6,633,025	3.10
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	(19,134,353)	(24,578,435)	5,444,082	(22.15)
其他設備	(5,055,020)	(9,477,397)	4,422,377	(46.66)
購置動產、無形資產及其他 資金現金支出合計	(24,189,373)	(34,055,832)	9,866,459	(28.97)
扣減不動產支出前現金餘絀	196,267,234	179,767,750	16,499,484	9.18
購置不動產現金支出				
房屋及建築	(4,201,735)	(12,733,886)	8,532,151	(67.00)
本期現金餘絀	192,065,499	167,033,864	25,031,635	14.99


中國醫藥大學北港附設醫院

不動產、房屋及設備變動表

108學年度

單位：新台幣元

科目名稱	上年年底止	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	
不動產、房屋及設備	1,760,161,115	41,321,481	113,689,000	(72,367,519)	(64)	22,364,967	16,500,000	5,864,967	36	1,785,117,629	決算數金額較預算數少，主係預算多估。 決算數金額較預算數少，主係預算多估。 決算數金額較預算數少，主係預算多估。
土地	2,299,524									2,299,524	
房屋及建築	1,127,271,698	7,890,569	54,240,000	(46,349,431)	(85)	21,000	-	21,000		1,135,141,267	
機械儀器及設備	416,661,954	28,726,292	47,390,000	(18,663,708)	(39)	19,568,924	11,500,000	8,068,924	70	425,819,322	
圖書及博物	367,273					-		-		367,273	
其他設備	219,258,166	5,007,120	12,059,000	(7,051,880)	(58)	2,775,043	5,000,000	(2,224,957)	(44)	221,490,243	
購建中營運資產	302,500	(302,500)		(302,500)		-				-	
累計折舊	889,193,761	66,028,676	66,616,672	(587,996)	(1)	19,911,077	13,500,000	6,411,077	47	935,311,360	
房屋及建築	482,245,991	26,159,594	25,754,964	404,630	2	-	-	-		508,405,585	
機械儀器及設備	255,062,869	27,690,414	27,586,214	104,200	0	17,534,233	9,000,000	8,534,233	95	265,219,050	
其他設備	151,884,901	12,178,668	13,275,494	(1,096,826)	(8)	2,376,844	4,500,000	(2,123,156)	(47)	161,686,725	
不動產、房屋及設備淨額	876,967,354	(24,707,195)	47,072,328	(71,779,523)	(152)	2,453,890	3,000,000	(546,110)	0	849,806,269	

院 長：吳 錫 金 

主辦會計：曾 仁 皇 