

中國醫藥大學新竹附設醫院



108 學年度
(自 108 年 8 月 1 日至 109 年 7 月 31 日止)

決 算 書

中國醫藥大學新竹附設醫院

平衡表

109年7月31日

單位：新台幣元

項 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	6,901,256,630	6,471,862,483	429,394,147	6.63
流動資產	823,814,519	571,843,778	251,970,741	44.06
現金	1,176,000	1,086,000	90,000	8.29
銀行存款	638,728,307	431,908,466	206,819,841	47.89
應收款項	105,091,100	81,607,790	23,483,310	28.78
存貨	69,903,419	53,491,385	16,412,034	30.68
其他流動資產	8,915,693	3,750,137	5,165,556	137.74
不動產、房屋及設備	5,715,043,283	5,294,230,771	420,812,512	7.95
房屋及建築	5,069,285,350	5,064,316,206	4,969,144	0.10
機械儀器及設備	558,819,493	181,682,000	377,137,493	207.58
其他設備	85,972,870	46,078,850	39,894,020	86.58
購建中營運資產	965,570	2,153,715	(1,188,145)	(55.17)
減：累計折舊總額	338,504,399	70,352,898	268,151,501	381.15
不動產、房屋及設備淨額	5,376,538,884	5,223,877,873	152,661,011	2.92
無形資產	609,302,079	618,533,931	(9,231,852)	(1.49)
租賃權益	609,302,079	618,533,931	(9,231,852)	(1.49)
其他資產	91,601,148	57,606,901	33,994,247	59.01
存出保證金	43,730	43,730	0	0.00
遞延資產	91,557,418	57,563,171	33,994,247	59.06
合計	6,901,256,630	6,471,862,483	429,394,147	6.63
負債	846,963,881	895,871,826	(48,907,945)	(5.46)
流動負債	613,456,318	664,953,741	(51,497,423)	(7.74)
應付款項	607,597,706	659,703,026	(52,105,320)	(7.90)
其他流動負債	5,858,612	5,250,715	607,897	11.58
長期負債	216,370,623	215,016,022	1,354,601	0.63
長期應付款項	216,370,623	215,016,022	1,354,601	0.63
其他負債	17,136,940	15,902,063	1,234,877	7.77
存入保證金	17,136,940	15,902,063	1,234,877	7.77
權益基金及餘絀	6,054,292,749	5,575,990,657	478,302,092	8.58
權益基金	6,373,530,948	5,854,066,223	519,464,725	8.87
累積餘絀	(319,238,199)	(278,075,566)	(41,162,633)	14.80
合計	6,901,256,630	6,471,862,483	429,394,147	6.63

中國醫藥大學新竹附設醫院

收支餘絀表

108 學年度

單位：新台幣元

項目	108 學年度	%	107 學年度	%	差異	
					金額	%
醫療業務收入：						
門診收入	1,137,352,136	59.12	416,731,414	63.83	720,620,722	172.92
住院收入	880,747,091	45.78	319,036,062	48.87	561,711,029	176.07
收入毛額	2,018,099,227	104.90	735,767,476	112.70	1,282,331,751	174.28
減：						
健保點值調整	55,095,683	2.86	49,393,940	7.57	5,701,743	11.54
健保剔除數	30,990,577	1.61	29,973,775	4.59	1,016,802	3.39
優待減價	8,111,745	0.42	3,573,788	0.55	4,537,957	126.98
收入淨額	1,923,901,222	100.00	652,825,973	100.00	1,271,075,249	194.70
醫療業務成本與費用：						
人事費用	826,637,015	42.97	424,412,110	65.01	402,224,905	94.77
藥品費用	313,349,126	16.29	73,270,281	11.22	240,078,845	327.66
衛材費用	283,531,005	14.74	137,050,238	20.99	146,480,767	106.88
管理費用	571,147,022	29.69	225,011,512	34.47	346,135,510	153.83
小計	1,994,664,168	103.68	859,744,141	131.70	1,134,920,027	132.01
醫療業務損失：	(70,762,946)	(3.68)	(206,918,168)	(31.70)	136,155,222	(65.80)
加：醫療業務外收入						
財務收入	439,483	0.02	180,175	0.03	259,308	143.92
補助及受贈收入	22,395,297	1.16	2,239,003	0.34	20,156,294	900.24
其他收入	18,989,533	0.99	6,710,227	1.03	12,279,306	182.99
小計	41,824,313	2.17	9,129,405	1.40	32,694,908	358.13
減：醫療業務外支出						
其他支出	12,224,000	0.64	0	0.00	12,224,000	-
小計	12,224,000	0.64	0	0.00	12,224,000	-
本期餘絀	(41,162,633)	(2.14)	(197,788,763)	(30.30)	156,626,130	(79.19)

中國醫藥大學新竹附設醫院

收支決算與預算比較表

108 學年度

單位：新台幣元

項目	決算數	%	預算數	%	差異	
					金額	%
醫療業務收入						
門診收入	1,081,170,402	56.20	1,024,760,000	44.78	56,410,402	5.50
住院收入	842,730,820	43.80	1,263,530,000	55.22	(420,799,180)	(33.30)
收入淨額	1,923,901,222	100.00	2,288,290,000	100.00	(364,388,778)	(15.92)
減：醫療業務成本與費用						
人事費用	826,637,015	42.97	1,098,380,000	48.00	(271,742,985)	(24.74)
藥品費用	313,349,126	16.29	297,480,000	13.00	15,869,126	5.33
衛材費用	283,531,005	14.74	411,890,000	18.00	(128,358,995)	(31.16)
管理費用	571,147,022	29.69	552,470,000	24.14	18,677,022	3.38
小計	1,994,664,168	103.68	2,360,220,000	103.14	(365,555,832)	(15.49)
醫療業務損失	(70,762,946)	(3.68)	(71,930,000)	(3.14)	1,167,054	(1.62)
醫療業務外收支淨額	29,600,313	1.54	9,260,000	0.40	20,340,313	219.66
本期餘絀	(41,162,633)	(2.14)	(62,670,000)	(2.74)	21,507,367	(34.32)

中國醫藥大學新竹附設醫院

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	(41,162,633)	(197,788,763)
利息股利之調整	(439,483)	(180,175)
未計利息股利之本期餘絀	(41,602,116)	(197,968,938)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	404,836,754	167,783,033
流動資產調整項目淨(增)減數	(132,696,392)	(202,172,318)
流動負債調整項目淨增(減)數	(19,199,541)	382,390,168
未計利息股利之現金收入	211,338,705	150,031,945
收取利息	439,483	180,175
營運活動淨現金流入	211,778,188	150,212,120
投資活動現金流量：		
增加不動產、房屋及設備付現數	(454,337,630)	(2,330,786,324)
增加遞延資產付現數	(73,164,555)	(65,047,621)
支付存出保證金付現數	0	(26,000)
投資活動淨現金流出	(527,502,185)	(2,395,859,945)
籌資活動現金流量：		
營運基金流入數	520,171,725	2,516,820,043
增加代收款項收現數	58,754,271	29,734,808
收取存入保證金收現數	3,671,217	16,610,531
減：減少代收款項付現數	(57,527,035)	(25,187,477)
退回存入保證金付現數	(2,436,340)	(708,468)
籌資活動淨現金流入	522,633,838	2,537,269,437
本期現金及銀行存款淨流入	206,909,841	291,621,612
期初現金及銀行存款餘額	432,994,466	141,372,854
期末現金及銀行存款餘額	639,904,307	432,994,466
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	421,108,068	2,054,901,563
應付設備款減少	33,229,562	275,884,761
增加不動產、房屋及設備付現數	454,337,630	2,330,786,324
不影響現金流量之營業活動：		
租金支出及其他費用由中國醫藥大學撥付數	2,131,848	13,205,861

中國醫藥大學新竹附設醫院

現金收支概況表

108 學年度

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度	占經常門 現金收入%	107 學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	1,853,987,394	100.00	502,390,257	100.00
醫療業務收入	1,923,901,222	103.77	652,825,973	129.94
財務收入	439,483	0.02	180,175	0.04
補助及受贈收入	22,395,297	1.21	2,239,003	0.45
其他收入	18,989,533	1.02	6,710,227	1.34
應收預收項目調整增(減)數	(111,738,141)	(6.03)	(159,565,121)	(31.76)
經常門現金支出	1,642,209,206	88.58	352,178,137	70.10
醫療業務成本與費用	1,994,664,168	107.59	859,744,141	171.13
其他支出	12,224,000	0.66	0	0.00
減:不產生現金流出之成本與費用	(404,836,754)	(21.84)	(167,783,033)	(33.40)
應付預付項目調整增(減)數	40,157,792	2.17	(339,782,971)	(67.63)
經常門現金餘絀	211,778,188	11.42	150,212,120	29.90
購置動產及其他資產現金支出	490,196,068	26.44	292,808,471	58.28
機械儀器及設備	377,137,493	20.34	181,682,000	36.16
其他設備	39,894,020	2.15	46,078,850	9.17
遞延資產	73,164,555	3.95	65,047,621	12.95
扣減不動產支出前現金餘絀	(278,417,880)	(15.02)	(142,596,351)	(28.38)
購置不動產現金支出	37,306,117	2.01	2,103,025,474	418.60
房屋及建築	0	0.00	284,347,253	56.60
預付工程款及未完工程	37,306,117	2.01	1,818,678,221	362.01
本期現金餘絀	(315,723,997)	(17.03)	(2,245,621,825)	(446.99)

中國醫藥大學新竹附設醫院

長期營運資產變動表

108 學年度

單位：新台幣元

項目名稱	上學年底止		本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度重分類金額及預、決算數之差異比較				截至本學年底止		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%	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	5,294,230,771		421,108,068	165,440,000	255,668,068	155	295,556	-	295,556	-	-	-	-	-	-	5,715,043,283	-	-	
房屋及建築	5,064,316,206		-	135,000,000	(135,000,000)	(100)	295,556	-	295,556	-	-	-	5,264,700	-	-	5,069,285,350	-	-	預算多估
機械儀器及設備	181,682,000		377,137,493	30,440,000	346,697,493	1,139	-	-	-	-	-	-	-	-	-	558,819,493	-	-	預算少估
其他設備	46,078,850		39,894,020	-	39,894,020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,972,870	-	-	預算少估
購建中營運資產	2,153,715		4,076,555	-	4,076,555	-	-	-	-	-	-	-	(5,264,700)	-	-	965,570	-	-	預算少估
累計折舊	70,352,898		268,151,501	370,850,000	(102,698,499)	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	338,504,399	-	-	
房屋及建築	66,251,864		202,820,176	250,100,000	(47,279,824)	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269,072,040	-	-	預算多估
機械儀器及設備	3,939,020		52,253,732	108,440,000	(56,186,268)	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,192,752	-	-	預算多估
其他設備	162,014		13,077,593	12,310,000	767,593	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,239,607	-	-	預算少估
不動產、房屋及設備淨額	5,223,877,873		152,956,567	(205,410,000)	358,366,567	(174)	295,556	-	295,556	-	-	-	-	-	-	5,376,538,884	-	-	
無形資產	670,265,851		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670,265,851	-	-	
租賃權益	670,265,851		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670,265,851	-	-	
累計攤銷	51,731,920		9,231,852	21,250,035	(12,018,183)	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,963,772	-	-	預算多估
租賃權益	51,731,920		9,231,852	21,250,035	(12,018,183)	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,963,772	-	-	
無形資產淨額	618,533,931		(9,231,852)	(21,250,035)	12,018,183	(57)	0	-	0	-	-	-	-	-	-	609,302,079	-	-	
長期營運資產淨額	5,842,411,804		143,724,715	(226,660,035)	370,384,750	(163)	295,556	-	295,556	-	-	-	-	-	-	5,985,840,963	-	-	

主辦會計：陳憲尉



院 長：陳自諒

