

中國醫藥大學新竹附設醫院



109 學年度  
(自 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日止)

決 算 書

中國醫藥大學新竹附設醫院

平衡表

110年7月31日

單位：新台幣元

項 目	110年7月31日 決算數(1)	109年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	6,984,194,653	6,901,256,630	82,938,023	1.20
流動資產	922,816,180	823,814,519	99,001,661	12.02
現金	1,228,000	1,176,000	52,000	4.42
銀行存款	579,280,386	638,728,307	(59,447,921)	(9.31)
應收款項	225,535,007	105,091,100	120,443,907	114.61
存貨	79,449,957	69,903,419	9,546,538	13.66
其他流動資產	37,322,830	8,915,693	28,407,137	318.62
不動產、房屋及設備	6,038,053,498	5,715,043,283	323,010,215	5.65
房屋及建築	5,150,018,971	5,069,285,350	80,733,621	1.59
機械儀器及設備	791,855,830	558,819,493	233,036,337	41.70
其他設備	93,116,570	85,972,870	7,143,700	8.31
購建中營運資產	3,062,127	965,570	2,096,557	217.13
減：累計折舊總額	654,775,149	338,504,399	316,270,750	93.43
不動產、房屋及設備淨額	5,383,278,349	5,376,538,884	6,739,465	0.13
無形資產	600,070,227	609,302,079	(9,231,852)	(1.52)
租賃權益	600,070,227	609,302,079	(9,231,852)	(1.52)
其他資產	78,029,897	91,601,148	(13,571,251)	(14.82)
存出保證金	26,000	43,730	(17,730)	(40.54)
遞延資產	78,003,897	91,557,418	(13,553,521)	(14.80)
合計	6,984,194,653	6,901,256,630	82,938,023	1.20
負債	775,549,070	846,963,881	(71,414,811)	(8.43)
流動負債	559,268,955	613,456,318	(54,187,363)	(8.83)
應付款項	551,016,978	607,597,706	(56,580,728)	(9.31)
其他流動負債	8,251,977	5,858,612	2,393,365	40.85
長期負債	195,195,571	216,370,623	(21,175,052)	(9.79)
長期應付款項	195,195,571	216,370,623	(21,175,052)	(9.79)
其他負債	21,084,544	17,136,940	3,947,604	23.04
存入保證金	21,084,544	17,136,940	3,947,604	23.04
權益基金及餘絀	6,208,645,583	6,054,292,749	154,352,834	2.55
權益基金	6,361,671,528	6,373,530,948	(11,859,420)	(0.19)
累積餘絀	(153,025,945)	(319,238,199)	166,212,254	(52.07)
合計	6,984,194,653	6,901,256,630	82,938,023	1.20

中國醫藥大學新竹附設醫院

收支餘絀表

109 學年度

單位：新台幣元

項目	109 學年度	%	108 學年度	%	差異	
					金額	%
醫療業務收入：						
門診收入	1,590,937,395	60.92	1,137,352,136	59.12	453,585,259	39.88
住院收入	1,246,273,335	47.72	880,747,091	45.78	365,526,244	41.50
收入毛額	2,837,210,730	108.63	2,018,099,227	104.90	819,111,503	40.59
減：						
健保點值調整	108,243,586	4.14	55,095,683	2.86	53,147,903	96.46
健保剔除數	106,622,508	4.08	30,990,577	1.61	75,631,931	244.05
優待減價	10,619,864	0.41	8,111,745	0.42	2,508,119	30.92
收入淨額	2,611,724,772	100.00	1,923,901,222	100.00	687,823,550	35.75
醫療業務成本與費用：						
人事費用	1,019,303,937	39.03	826,637,015	42.97	192,666,922	23.31
藥品費用	444,346,016	17.01	313,349,126	16.29	130,996,890	41.81
衛材費用	367,018,612	14.05	283,531,005	14.74	83,487,607	29.45
管理費用	661,271,591	25.32	571,147,022	29.69	90,124,569	15.78
小計	2,491,940,156	95.41	1,994,664,168	103.68	497,275,988	24.93
醫療業務盈餘(損失)：	119,784,616	4.59	(70,762,946)	(3.68)	190,547,562	(269.28)
加：醫療業務外收入						
財務收入	1,199,334	0.05	439,483	0.02	759,851	172.90
補助及受贈收入	44,742,589	1.71	22,395,297	1.16	22,347,292	99.79
其他收入	26,754,606	1.02	18,989,533	0.99	7,765,073	40.89
小計	72,696,529	2.78	41,824,313	2.17	30,872,216	73.81
減：醫療業務外支出						
其他支出	26,268,891	1.01	12,224,000	0.64	14,044,891	114.90
小計	26,268,891	1.01	12,224,000	0.64	14,044,891	114.90
本期餘絀	166,212,254	6.36	(41,162,633)	(2.14)	207,374,887	(503.79)

中國醫藥大學新竹附設醫院

收支決算與預算比較表

109 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	1,453,771,182	55.66	1,475,310,000	58.62	(21,538,818)	(1.46)
住院收入	1,157,953,590	44.34	1,041,420,000	41.38	116,533,590	11.19
收入淨額	2,611,724,772	100.00	2,516,730,000	100.00	94,994,772	3.77
減：醫療業務成本與費用						
人事費用	1,019,303,937	39.03	1,096,150,000	43.55	(76,846,063)	(7.01)
藥品費用	444,346,016	17.01	415,260,000	16.50	29,086,016	7.00
衛材費用	367,018,612	14.05	377,510,000	15.00	(10,491,388)	(2.78)
管理費用	661,271,591	25.32	622,630,000	24.74	38,641,591	6.21
小計	2,491,940,156	95.41	2,511,550,000	99.79	(19,609,844)	(0.78)
醫療業務盈餘	119,784,616	4.59	5,180,000	0.21	114,604,616	2,212.44
醫療業務外收支淨額	46,427,638	1.78	25,370,000	1.01	21,057,638	83.00
本期餘絀	166,212,254	6.36	30,550,000	1.21	135,662,254	444.07

中國醫藥大學新竹附設醫院

現金流量表

109 學年度

單位：新台幣元

項 目	109 學年度	108 學年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	166,212,254	(41,162,633)
利息股利之調整	(1,199,334)	(439,483)
未計利息股利之本期餘絀	165,012,920	(41,602,116)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	595,736,527	404,836,754
流動資產調整項目淨(增)減數	(375,749,724)	(132,696,392)
流動負債調整項目淨增(減)數	108,129,636	(19,199,541)
未計利息股利之現金收入	493,129,359	211,338,705
收取利息	1,199,334	439,483
營運活動淨現金流入	494,328,693	211,778,188
投資活動現金流量：		
增加不動產、房屋及設備付現數	(487,427,537)	(454,337,630)
增加遞延資產付現數	(37,965,127)	(73,164,555)
減少長期應付款項付現數	(22,538,187)	0
收取(支付)存出保證金收現數	17,730	0
投資活動淨現金流出	(547,913,121)	(527,502,185)
籌資活動現金流量：		
營運基金流入(出)數	(11,859,420)	520,171,725
增加代收款項收現數	111,271,156	58,754,271
收取存入保證金收現數	5,337,184	3,671,217
減：減少代收款項付現數	(109,170,833)	(57,527,035)
退回存入保證金付現數	(1,389,580)	(2,436,340)
籌資活動淨現金流入(出)	(5,811,493)	522,633,838
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(59,395,921)	206,909,841
期初現金及銀行存款餘額	639,904,307	432,994,466
期末現金及銀行存款餘額	580,508,386	639,904,307
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	332,650,710	421,108,068
應付設備款減少	154,776,827	33,229,562
增加不動產、房屋及設備付現數	487,427,537	454,337,630
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	0	2,131,848

中國醫藥大學新竹附設醫院

現金收支概況表

109 學年度

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度	占經常門 現金收入%	108 學年度	占經常門 現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	<b>2,346,918,294</b>	<b>100.00</b>	<b>1,853,987,394</b>	<b>100.00</b>
醫療業務收入	2,611,724,772	111.28	1,923,901,222	103.77
財務收入	1,199,334	0.05	439,483	0.02
補助及受贈收入	44,742,589	1.91	22,395,297	1.21
其他收入	26,754,606	1.14	18,989,533	1.02
資產負債項目調整增(減)數	(337,503,007)	(14.38)	(111,738,141)	(6.03)
<b>經常門現金支出</b>	<b>1,852,589,601</b>	<b>78.94</b>	<b>1,642,209,206</b>	<b>88.58</b>
醫療業務支出	2,491,940,156	106.18	1,994,664,168	107.59
其他支出	26,268,891	1.12	12,224,000	0.66
減:不產生現金流出之成本與費用	(595,736,527)	(25.38)	(404,836,754)	(21.84)
資產負債項目調整增(減)數	(69,882,919)	(2.98)	40,157,792	2.17
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>494,328,693</b>	<b>21.06</b>	<b>211,778,188</b>	<b>11.42</b>
<b>購置動產及其他資產現金支出</b>	<b>278,145,164</b>	<b>11.85</b>	<b>490,196,068</b>	<b>26.44</b>
機械儀器及設備	233,036,337	9.93	377,137,493	20.34
其他設備	7,143,700	0.30	39,894,020	2.15
遞延資產	37,965,127	1.62	73,164,555	3.95
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>216,183,529</b>	<b>9.21</b>	<b>(278,417,880)</b>	<b>(15.02)</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>247,247,500</b>	<b>10.53</b>	<b>37,306,117</b>	<b>2.01</b>
房屋及建築	88,692,896	3.78	0	0.00
預付工程款及未完工程	158,554,604	6.76	37,306,117	2.01
<b>本期現金餘絀</b>	<b>(31,063,971)</b>	<b>(1.32)</b>	<b>(315,723,997)</b>	<b>(17.03)</b>

中國醫藥大學新竹附設醫院

長期營運資產變動表

109 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%	結存金額		
不動產、房屋及設備	5,715,043,283		332,650,710	170,580,000	162,070,710	95	9,640,495	-	9,640,495	-	-	-	-	-	6,038,053,498		
房屋及建築	5,069,285,350		88,692,896	8,400,000	80,292,896	956	9,640,495	-	9,640,495	-	-	-	1,681,220	-	5,150,018,971		預算少估
機械儀器及設備	558,819,493		233,036,337	162,180,000	70,856,337	44	-	-	-	-	-	-	-	-	791,855,830		預算少估
其他設備	85,972,870		7,143,700	-	7,143,700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,116,570		預算少估
購建中營運資產	965,570		3,777,777	-	3,777,777	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,062,127		預算少估
累計折舊	338,504,399		316,270,750	312,400,000	3,870,750	1	-	-	-	-	-	-	(1,681,220)	-	654,775,149		預算少估
房屋及建築	269,072,040		203,711,579	203,500,000	211,579	0	-	-	-	-	-	-	-	-	472,783,619		預算少估
機械儀器及設備	56,192,752		97,239,133	94,250,000	2,989,133	3	-	-	-	-	-	-	-	-	153,431,885		預算少估
其他設備	13,239,607		15,320,038	14,650,000	670,038	5	-	-	-	-	-	-	-	-	28,559,645		預算少估
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>5,376,538,884</b>		<b>16,379,960</b>	<b>(141,820,000)</b>	<b>158,199,960</b>	<b>(112)</b>	<b>9,640,495</b>	<b>-</b>	<b>9,640,495</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,383,278,349</b>		
無形資產	670,265,851		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670,265,851		
租賃權益	670,265,851		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670,265,851		
累計攤銷	60,963,772		9,231,852	9,230,000	1,852	0	-	-	-	-	-	-	-	-	70,195,624		預算少估
租賃權益	60,963,772		9,231,852	9,230,000	1,852	0	-	-	-	-	-	-	-	-	70,195,624		預算少估
<b>無形資產淨額</b>	<b>609,302,079</b>		<b>(9,231,852)</b>	<b>(9,230,000)</b>	<b>(1,852)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>600,070,227</b>		
<b>長期營運資產淨額</b>	<b>5,985,840,963</b>		<b>7,148,108</b>	<b>(151,050,000)</b>	<b>158,198,108</b>	<b>(105)</b>	<b>9,640,495</b>	<b>-</b>	<b>9,640,495</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,983,348,576</b>		

主辦會計：陳憲尉



院長：陳自諒

