

弘光科技大學附設老人醫院

一〇九 學年度

(自 一〇九年八月一日 至 一一〇年七月三十一日止)

決 算 書

弘光科技大學附設老人醫院一〇九學年度決算書

目 錄

平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3
現金收支概況表	4
長期營運資產變動表	5
收入明細表	6
成本與費用明細表	7
現金明細表	8
銀行存款明細表	9
應收款項明細表	10
其他流動資產明細表	11
應付費用明細表	12
其他流動負債明細表	13
應計退休金負債明細表	14

弘光科技大學附設老人醫院

平衡表

中華民國110年7月31日

全14頁第1頁
單位：新臺幣元

資產	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減		負債、權益基金及餘絀	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
流動資產					流動負債				
現金	\$87,008	\$337,178	(\$250,170)	(74.20)	應付票據	\$ -	\$947,233	(\$947,233)	(100.00)
銀行存款	2,827,326	65,609,896	(62,782,570)	(95.69)	應付帳款	-	3,769,383	(\$3,769,383)	(100.00)
應收款項	1,517,573	6,566,173	(5,048,600)	(76.89)	應付費用	1,211,996	22,345,477	(\$21,133,481)	(94.58)
存貨	-	1,260,973	(1,260,973)	(100.00)	應計退休基金負債	1,426,244	-	\$1,426,244	100.00
其他流動資產	35,000,000	2,247,989	32,752,011	1,456.95	其他流動負債	114,112	5,616,372	(\$5,502,260)	(97.97)
流動資產合計	39,431,907	76,022,209	(36,590,302)	(48.13)	流動負債合計	2,752,352	32,678,465	(29,926,113)	(91.58)
不動產、房屋及設備					其他負債				
成本					應計退休基金負債	-	5,275,804	(5,275,804)	(100.00)
租賃權益改良物	-	22,520,008	(22,520,008)	(100.00)	存入保證金	-	6,000,000	(6,000,000)	(100.00)
其他設備	-	15,920,618	(15,920,618)	(100.00)	其他負債合計	-	11,275,804	(11,275,804)	(100.00)
成本合計	-	38,440,626	(38,440,626)	(100.00)	負債合計	2,752,352	43,954,269	(41,201,917)	(93.74)
累計折舊總額	-	(36,644,606)	36,644,606	(100.00)	權益基金及餘絀				
不動產、房屋及設備淨額	-	1,796,020	(1,796,020)	(100.00)	未指定用途權益基金	29,307,739	29,307,739	-	0.00
其他資產					累積餘絀	7,371,816	4,606,221	2,765,595	60.04
存出保證金	-	50,000	(50,000)	(100.00)	權益基金及餘絀合計	36,679,555	33,913,960	2,765,595	8.15
資產總計	\$39,431,907	\$77,868,229	(\$38,436,322)	(49.36)	負債、權益基金及餘絀總計	\$39,431,907	\$77,868,229	(\$38,436,322)	(49.36)

弘光科技大學附設老人醫院

收支餘絀表
109學年度全14頁第2頁
單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	醫療業務收入：				
\$54,752,065	托護收入	\$38,317,105	\$50,982,000	(\$12,664,895)	(24.84)
34,183,190	呼吸病房收入	24,226,845	34,369,834	(10,142,989)	(29.51)
8,803,242	門診收入	8,968,669	11,023,203	(2,054,534)	(18.64)
19,331,274	復健收入	14,963,596	14,768,427	195,169	1.32
15,028,529	住院收入	11,084,249	14,829,968	(3,745,719)	(25.26)
8,079,262	牙科收入	5,253,782	7,740,000	(2,486,218)	(32.12)
1,455,215	其他收入	1,927,905	1,134,000	793,905	70.01
141,632,777	醫療業務收入合計	104,742,151	134,847,432	(30,105,281)	(22.33)
	醫療業務成本與費用：				
69,447,052	人事費用	61,737,718	70,170,000	(8,432,282)	(12.02)
13,714,942	耗材費用	10,537,908	13,905,000	(3,367,092)	(24.21)
4,660,109	藥品費用	3,495,707	5,000,000	(1,504,293)	(30.09)
5,941,240	其他費用	4,299,866	6,440,000	(2,140,134)	(33.23)
49,813,336	管理費用	35,396,956	40,949,835	(5,552,879)	(13.56)
143,576,679	醫療業務成本與費用合計	115,468,155	136,464,835	(20,996,680)	(15.39)
(1,943,902)	醫療業務利益(損失)	(10,726,004)	(1,617,403)	(9,108,601)	(563.16)
	醫療業務外收入及利益：				
425,693	財務收入	268,887	450,000	(181,113)	(40.25)
123,495	補助及受贈收入	490,302	120,000	370,302	308.59
1,837,277	其他收入	13,272,572	1,750,000	11,522,572	658.43
2,386,465	醫療業務外收入及利益合計	14,031,761	2,320,000	11,711,761	504.82
	醫療業務外支出				
-	處分資產損失	265,253	-	265,253	100.00
-	其他支出	230,653	-	230,653	100.00
-	醫療業務外支出合計	495,906	-	495,906	100.00
\$442,563	本期餘絀	\$2,809,851	\$702,597	\$2,107,254	299.92

弘光科技大學附設老人醫院

現金流量表

109學年度

全14頁第3頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量：		
本期餘絀	2,809,851	442,563
利息股利之調整	(268,887)	(425,693)
未計利息股利之本期餘絀	2,540,964	16,870
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	1,129,353	2,431,091
流動資產調整項目淨(增)減數	(26,442,438)	(11,599)
流動負債調整項目淨增(減)數	(35,201,917)	2,912,704
未計利息股利之現金流入(流出)	(57,974,038)	5,349,066
收取利息	268,887	425,693
營運活動淨現金流入(出)	(57,705,151)	5,774,759
投資活動現金流量：		
減少不動產、房屋及設備收現數	666,667	-
收回存出保證金收現數	50,000	-
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-	(1,397,891)
投資活動淨現金流入(出)	716,667	(1,397,891)
籌資活動現金流量：		
收取存入保證金收現數	1,200,000	4,700,000
減：退回存入保證金付現數	(7,200,000)	(5,500,000)
其他籌資活動付現數	(44,256)	(66,513)
籌資活動淨現金流入(出)	(6,044,256)	(866,513)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(63,032,740)	3,510,355
期初現金及銀行存款餘額	65,947,074	62,436,719
期末現金及銀行存款餘額	2,914,334	65,947,074

弘光科技大學附設老人醫院

現金收支概況表

109學年度

全14頁第4頁
單位：新臺幣元

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	\$104,742,151	\$141,632,777	(\$36,890,626)	(26.05)
財務收入	268,887	425,693	(156,806)	(36.84)
補助及受贈收入	490,302	123,495	366,807	297.02
其他收入	13,272,572	1,837,277	11,435,295	622.40
資產負債項目調整增(減)數	7,121,984	2,175,666	4,946,318	227.35
	125,895,896	146,194,908	(20,299,012)	(13.88)
經常門現金支出				
醫務業務成本與費用	115,468,155	143,576,679	(28,108,524)	(19.58)
處分資產損失	265,253	-	265,253	100.00
其他支出	230,653	-	230,653	100.00
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,129,353)	(2,431,091)	1,301,738	53.55
資產負債項目調整增(減)數	68,766,339	(725,439)	69,491,778	9,579.27
	183,601,047	140,420,149	43,180,898	30.75
經常門現金餘絀	(57,705,151)	5,774,759	(63,479,910)	(1,099.27)
出售資產現金收入	666,667	-	666,667	100.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	-	1,397,891	(1,397,891)	(100.00)
扣減不動產支出前現金餘絀	(57,038,484)	4,376,868	(61,415,352)	1,403.18
本期現金餘絀	(\$57,038,484)	\$4,376,868	(61,415,352)	1,403.18

弘光科技大學附設老人醫院
長期營運資產變動表
109學年度

全14頁第5頁
單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差			本學年度減少金額及預、決算數之差			本學年度之差異比較			本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額	備註
		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	\$38,440,626	\$-	\$-	\$-	-	\$38,440,626	\$-	\$38,440,626	100.00		-		
租賃權益改良物	22,520,008	-	-	-	-	22,520,008	-	22,520,008	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
醫療設備	7,171,391	-	-	-	-	7,171,391	-	7,171,391	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
辦公設備	2,077,726	-	-	-	-	2,077,726	-	2,077,726	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
運輸設備	2,709,821	-	-	-	-	2,709,821	-	2,709,821	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
其他設備	3,961,680	-	-	-	-	3,961,680	-	3,961,680	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
累計折舊	36,644,606	864,100	573,610	290,490	50.64	37,508,706	-	37,508,706	100.00		-		
租賃權益改良物	22,458,591	61,417	37,707	23,710	62.88	22,520,008	-	22,520,008	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
醫療設備	5,785,500	453,971	481,631	(27,660)	(5.74)	6,239,471	-	6,239,471	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
辦公設備	2,037,529	40,197	40,197	-	0.00	2,077,726	-	2,077,726	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
運輸設備	2,473,711	236,110	-	236,110	100.00	2,709,821	-	2,709,821	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
其他設備	3,889,275	72,405	14,075	58,330	414.42	3,961,680	-	3,961,680	100.00		-	係結束營運處分資產所致	
不動產、房屋及設備淨額	\$1,796,020	(864,100)	(573,610)	(290,490)	50.64	931,920	\$-	931,920	100.00		\$-		

弘光科技大學附設老人醫院

收入明細表

109學年度

全14頁第6頁
單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差異	%	
醫療業務收入					
托護收入	\$38,317,105	\$50,982,000	(\$12,664,895)	(24.84)	主係結束營運，業務量減少所致。
呼吸病房收入	24,226,845	34,369,834	(10,142,989)	(29.51)	主係結束營運，業務量減少所致。
門診收入	8,968,669	11,023,203	(2,054,534)	(18.64)	主係結束營運，業務量減少所致。
復健收入	14,963,596	14,768,427	195,169	1.32	
住院收入	11,084,249	14,829,968	(3,745,719)	(25.26)	主係結束營運，業務量減少所致。
牙科收入	5,253,782	7,740,000	(2,486,218)	(32.12)	主係結束營運，業務量減少所致。
其他收入	1,927,905	1,134,000	793,905	70.01	係因實際較預估體檢收入增加所致。
醫療業務收入合計	104,742,151	134,847,432	(30,105,281)	(22.33)	
醫療業務外收入					
財務收入	268,887	450,000	(181,113)	(40.25)	主係結束營運，以致於存款利息減少。
補助及受贈收入	490,302	120,000	370,302	308.59	係因捐贈收入較預算增加所致。
其他收入	13,272,572	1,750,000	11,522,572	658.43	主係估列應付費用迴轉利益及結束營運，處分資產收入增加所致。
醫療業務外收入合計	14,031,761	2,320,000	11,711,761	504.82	
收入合計	\$118,773,912	\$137,167,432	(\$18,393,520)	(13.41)	

弘光科技大學附設老人醫院

成本與費用明細表

109學年度

全14頁第7頁
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
人事費用-醫療成本	\$61,737,718	\$70,170,000	(\$8,432,282)	(12.02)	醫療成本： 用人費用-薪資59,318,818元 其他用人費用-伙食費2,418,900元 主係結束營運。
耗材費用	10,537,908	13,905,000	(3,367,092)	(24.21)	主係結束營運，以致於費用減少。
藥品費用	3,495,707	5,000,000	(1,504,293)	(30.09)	主係結束營運，以致於費用減少。
其他費用					
檢驗費	1,323,004	1,600,000	(276,996)	(17.31)	主係結束營運，以致於費用減少。
檢查費	10,897	80,000	(69,103)	(86.38)	主係結束營運，以致於費用減少。
伙食費	2,247,200	3,850,000	(1,602,800)	(41.63)	主係結束營運，以致於費用減少。
照護費	52,910	110,000	(57,090)	(51.90)	主係結束營運，以致於費用減少。
醫療清運費	665,855	800,000	(134,145)	(16.77)	主係結束營運，以致於費用減少。
其他費用合計	4,299,866	6,440,000	(2,140,134)	(33.23)	
管理費用					
人事費用-行政管理	4,996,612	8,540,000	(3,543,388)	(41.49)	行政管理： 用人費用-薪資4,576,544元 其他用人費用-伙食費300,240元 其他用人費用-職工福利費119,828元 較預算減少，主係結束營運所致。
員工保險費	5,012,834	6,800,000	(1,787,166)	(26.28)	主係結束營運，以致於費用減少。
文具費用	44,197	110,000	(65,803)	(59.82)	主係結束營運，以致於費用減少。
差旅費	18,180	60,000	(41,820)	(69.70)	主係結束營運，以致於費用減少。
郵電費	332,479	330,000	2,479	0.75	
水電費	3,750,252	4,700,000	(949,748)	(20.21)	主係結束營運，以致於費用減少。
修繕費	972,520	2,300,000	(1,327,480)	(57.72)	主係結束營運，以致於費用減少。
勞務費	319,139	330,000	(10,861)	(3.29)	
清潔費	1,095,390	1,350,000	(254,610)	(18.86)	主係結束營運，以致於費用減少。
折舊費用	864,100	573,610	290,490	50.64	主係結束營運，將預留殘值提足折舊所致。
退休金費用	3,247,506	2,500,000	747,506	29.90	係提足舊制退休金所致。
其他費用	5,167,462	1,506,225	3,661,237	243.07	主係發放醫療機構防疫獎勵金。
交際費	479,246	400,000	79,246	19.81	係預算估列較低。
雜項購置	21,788	300,000	(278,212)	(92.74)	主係結束營運，以致於費用減少。
燃料費	166,795	300,000	(133,205)	(44.40)	主係結束營運，以致於費用減少。
服裝費	17,482	110,000	(92,518)	(84.11)	主係結束營運，以致於費用減少。
廣告費	16,800	30,000	(13,200)	(44.00)	主係結束營運，以致於費用減少。
稅捐	227,360	310,000	(82,640)	(26.66)	主係結束營運，以致於費用減少。
租金費用	8,646,814	10,400,000	(1,753,186)	(16.86)	主係結束營運，以致於費用減少。
管理費用合計	35,396,956	40,949,835	(5,552,879)	(13.56)	
成本與費用合計	115,468,155	136,464,835	(20,996,680)	(15.39)	
醫療業務外支出					
處分資產損失	265,253	-	265,253	100.00	主係結束營運，處分資產所致。
其他支出	230,653	-	230,653	100.00	主係結束營運相關雜項支出增加。
醫療業務外支出合計	495,906	-	495,906	100.00	
支出合計	\$115,964,061	\$136,464,835	(\$20,500,774)	(15.02)	

弘光科技大學附設老人醫院

現金明細表

110年7月31日

全14頁第8頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金		\$87,008
零用金	87,008	
合 計		\$87,008

弘光科技大學附設老人醫院

銀行存款明細表

110年7月31日

全14頁第9頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
銀行存款-支票及活期存款 銀行存款-合作金庫商業銀行27966#活期	2,827,326	\$2,827,326
合 計		\$2,827,326

弘光科技大學附設老人醫院

應收款項明細表

110年7月31日

全14頁第10頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收款項		
應收帳款		\$1,515,445
市政府(身障補助)	5,867	
健保收入	972,973	
其他	536,605	
其他應收款		\$2,128
應收退稅款	2,128	
合 計		\$1,517,573

弘光科技大學附設老人醫院

其他流動資產明細表

110年7月31日

全14頁第11頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
其他流動資產		\$35,000,000
暫付結束營運款項	35,000,000	
合 計		\$35,000,000

弘光科技大學附設老人醫院

應付費用明細表

110年7月31日

全14頁第12頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付費用		\$1,211,996
應付薪資	352,644	
應付費用	859,352	
合 計		\$1,211,996

弘光科技大學附設老人醫院

其他流動負債明細表

110年7月31日

全14頁第13頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
其他流動負債		\$114,112
代收款-其他	114,112	
合 計		\$114,112

弘光科技大學附設老人醫院

應計退休金負債明細表

110年7月31日

全14頁第14頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應計退休金負債		\$1,426,244
舊制勞工退休準備金	1,426,244	
合 計		\$1,426,244

主辦會計：



院長：



校長：



董事長：



