

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘 絀 表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)	
金額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金額	%	金額	%	金額	%
1,373,844,142	100.00	41-47	5	業務收入	1,471,706,000	100.00	1,440,973,078	100.00	-30,732,922	2.09
941,743,881	68.55	420	3	勞務收入	1,031,498,000	70.09	984,776,268	68.34	-46,721,732	4.53
1,033,262,732	75.21	4204	9	服務收入	1,136,705,000	77.24	1,066,798,084	74.03	-69,906,916	6.15
-3,066,845	-0.22	4205	5	減：減免服務收入	-9,269,000	-0.63	-3,012,267	-0.21	6,256,733	67.50
-88,452,006	-6.44	4206	1	減：醫療折讓	-95,938,000	-6.52	-79,009,549	-5.48	16,928,451	17.65
432,100,261	31.45	460-461	6	其他業務收入	440,208,000	29.91	456,196,810	31.66	15,988,810	3.63
312,478,841	22.74	4602	9	業務用品銷售收入	326,686,000	22.20	326,018,255	22.62	-667,745	0.20
-26,499,688	-1.93	4604	1	減：醫療折讓	-29,157,000	-1.98	-26,216,440	-1.82	2,940,560	10.09
141,039,573	10.27	4608	7	政府補助收入	139,058,000	9.45	143,999,800	9.99	4,941,800	3.55
5,081,535	0.37	4609	3	其他業務收入	3,621,000	0.25	12,395,195	0.86	8,774,195	242.31
1,306,489,943	95.10	51-57	4	業務成本	1,402,012,000	95.26	1,368,034,363	94.94	-33,977,637	2.42
1,042,188,962	75.86	520	2	勞務成本	1,121,062,000	76.17	1,093,913,971	75.91	-27,148,029	2.42
1,042,188,962	75.86	5204	8	服務費用	1,121,062,000	76.17	1,093,913,971	75.91	-27,148,029	2.42
264,300,981	19.24	560	5	其他業務成本	280,950,000	19.09	274,120,392	19.02	-6,829,608	2.43
264,300,981	19.24	5602	8	業務用品銷貨成本	280,950,000	19.09	274,120,392	19.02	-6,829,608	2.43
67,354,199	4.90	60	5	業務毛利(毛損一)	69,694,000	4.74	72,938,715	5.06	3,244,715	4.66
33,685,904	2.45	58	1	業務費用	38,052,000	2.59	36,939,773	2.56	-1,112,227	2.92
33,685,904	2.45	583	3	其他業務費用	38,052,000	2.59	36,939,773	2.56	-1,112,227	2.92
21,780,586	1.59	5831	0	研究發展費用	24,526,000	1.67	23,940,052	1.66	-585,948	2.39
5,666,576	0.41	5832	6	員工訓練費用	5,108,000	0.35	6,370,331	0.44	1,262,331	24.71
6,238,742	0.45	5839	A	其他業務費用	8,418,000	0.57	6,629,390	0.46	-1,788,610	21.25
33,668,295	2.45	61	3	業務賸餘(短絀一)	31,642,000	2.15	35,998,942	2.50	4,356,942	13.77
8,837,060	0.64	49	A	業務外收入	6,732,000	0.46	11,852,778	0.82	5,120,778	76.07

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘 絀 表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)	
金 額	%	編號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
67,402	-	490	A	財務收入	112,000	0.01	56,049	-	-55,951	49.96
67,402	-	4901	7	利息收入	112,000	0.01	56,049	-	-55,951	49.96
8,769,658	0.64	491-492	8	其他業務外收入	6,620,000	0.45	11,796,729	0.82	5,176,729	78.20
394,000	0.03	4924	A	政府補助收入	432,000	0.03	418,000	0.03	-14,000	3.24
2,395,275	0.17	4925	7	資產使用及權利 金收入	2,279,000	0.15	2,440,212	0.17	161,212	7.07
41,150	-	4926	3	受贈收入	-	-	43,500	-	43,500	-
5,444,401	0.40	4929	2	雜項收入	3,109,000	0.21	3,603,875	0.25	494,875	15.92
494,832	0.04	492L	5	違規罰款收入	800,000	0.05	5,291,142	0.37	4,491,142	561.39
5,427,776	0.40	59	0	業務外費用	5,586,000	0.38	6,816,448	0.47	1,230,448	22.03
5,427,776	0.40	591-592	7	其他業務外費用	5,586,000	0.38	6,816,448	0.47	1,230,448	22.03
2,715,561	0.20	5913	6	資產報廢損失	2,102,000	0.14	4,594,639	0.32	2,492,639	118.58
2,712,215	0.20	5929	1	雜項費用	3,484,000	0.24	2,221,809	0.15	-1,262,191	36.23
3,409,284	0.25	62	1	業務外賸餘 (短絀一)	1,146,000	0.08	5,036,330	0.35	3,890,330	339.47
37,077,579	2.70	69	9	本期賸餘(短絀一)	32,788,000	2.23	41,035,272	2.85	8,247,272	25.15

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

上年度決算數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		備註	
金 額	%	編號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額		%
129,700,901	100.00	71	2	賸餘之部	155,627,000	100.00	170,736,173	100.00	15,109,173	9.71	
37,077,579	28.59	7101	9	本期賸餘	32,788,000	21.07	41,035,272	24.03	8,247,272	25.15	
92,623,322	71.41	7102	5	累積賸餘	122,839,000	78.93	129,700,901	75.97	6,861,901	5.59	
129,700,901	100.00	72	A	分配之部	155,627,000	100.00	170,736,173	100.00	15,109,173	9.71	
-	-	721	8	地方政府所得者	-	-	-	-	-	-	
-	-	7214	3	解繳市庫款	-	-	-	-	-	-	
129,700,901	100.00	729	6	留存事業機關者	155,627,000	100.00	170,736,173	100.00	15,109,173	9.71	
-	-	7297	A	特別公積	34,806,000	22.37	5,227,000	3.06	-29,579,000	84.98	
129,700,901	100.00	7299	3	未分配賸餘	120,821,000	77.63	165,509,173	96.94	44,688,173	36.99	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

項		目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)	
編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
80	3	業務活動之現金流量				
801	A	本期賸餘(短絀-)	32,788,000	41,035,272	8,247,272	25.15
802-809	8	調整非現金項目	65,527,000	368,567,783	303,040,783	462.47
8021	4	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓	125,762,000	106,712,849	-19,049,151	15.15
8026	6	折舊、折耗及減損	66,889,000	68,211,631	1,322,631	1.98
8028	9	攤銷	5,447,000	5,744,203	297,203	5.46
8036	3	處理資產短絀(賸餘-)	2,102,000	4,594,639	2,492,639	118.58
8044	8	流動資產淨減(淨增-)	-260,328,000	180,781,253	441,109,253	169.44
8046	A	流動負債淨增(淨減-)	125,655,000	2,523,208	-123,131,792	97.99
81	1	業務活動之淨現金流入(流出-)	98,315,000	409,603,055	311,288,055	316.62
82-84	0	投資活動之現金流量				
829	5	減少基金及長期應收款	364,000	-	-364,000	100.00
833	0	無形資產及其他資產淨減(淨增-)	4,297,000	-11,824,973	-16,121,973	375.19
839	3	增加固定資產及遞耗資產	-83,257,000	-35,053,178	48,203,822	57.90
85	4	投資活動之淨現金流入(流出-)	-78,596,000	-46,878,151	31,717,849	40.36
86-88	2	融資活動之現金流量				
869	8	其他負債淨增(淨減-)	162,991,000	-361,005,483	-523,996,483	321.49
89	7	融資活動之淨現金流入(流出-)	162,991,000	-361,005,483	-523,996,483	321.49
97	0	現金及約當現金之淨增(淨減-)	182,710,000	1,719,421	-180,990,579	99.06
98	8	期初現金及約當現金	365,306,000	75,424,731	-289,881,269	79.35
99	6	期末現金及約當現金	548,016,000	77,144,152	-470,871,848	85.92

備註：

一、不影響現金流量之投資及融資活動：

1. 受贈固定資產 99,606 元，係由學生實習費購置捐贈。
2. 106 年原帳列應付工程款 1,755,899 元，其中 21,686 元驗收不合格不予付款，故未完工程及應付工程款於本期回轉沖銷。

二、其他備註事項

1. 本年度應收帳款及其他應收款轉催收款項 1,828,050 元及沖抵已提備抵醫療折讓 124,240,601 元。
2. 催收款項無法收回沖抵備抵呆帳數 605,588 元及收回數 664,447 元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)		
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	0	資產	1,755,696,555	100.00	2,012,124,689	100.00	-256,428,134	12.74
11-12	8	流動資產	636,941,137	36.28	923,057,008	45.87	-286,115,871	31.00
110	8	現金	77,144,152	4.39	75,424,731	3.75	1,719,421	2.28
1102	A	銀行存款	77,144,152	4.39	75,424,731	3.75	1,719,421	2.28
114-117	7	應收款項	219,877,234	12.52	488,250,483	24.27	-268,373,249	54.97
1144	2	應收帳款	373,646,685	21.28	661,080,618	32.85	-287,433,933	43.48
114K	A	減：備抵醫療折讓	-153,839,480	-8.76	-172,854,092	-8.59	19,014,612	11.00
1151	A	應收利息	1,483	-	933	-	550	58.95
1178	0	其他應收款	68,546	-	23,024	-	45,522	197.72
120-123	6	存貨	27,377,501	1.56	46,830,811	2.33	-19,453,310	41.54
1201	2	商（藥）品存貨	22,512,120	1.28	39,342,348	1.96	-16,830,228	42.78
1227	5	物料	4,865,381	0.28	7,488,463	0.37	-2,623,082	35.03
125	2	預付款項	312,542,250	17.80	312,550,983	15.53	-8,733	-
1252	5	用品盤存	428,897	0.02	482,927	0.02	-54,030	11.19
1253	1	預付費用	312,113,353	17.78	312,068,056	15.51	45,297	0.01
15	A	固定資產	738,144,900	42.04	777,554,285	38.64	-39,409,385	5.07
150	A	土地	97,003,800	5.53	97,003,800	4.82	-	-
1501	7	土地	97,003,800	5.53	97,003,800	4.82	-	-
152	5	房屋及建築	436,270,070	24.85	451,979,311	22.46	-15,709,241	3.48
1521	1	房屋及建築	869,949,624	49.55	869,487,493	43.21	462,131	0.05
1523	4	減：累計折舊—房屋及建築	-433,679,554	-24.70	-417,508,182	-20.75	-16,171,372	3.87
153	2	機械及設備	193,422,399	11.02	211,317,530	10.50	-17,895,131	8.47
1531	9	機械及設備	685,818,896	39.06	686,941,289	34.14	-1,122,393	0.16
1533	1	減：累計折舊—機械及設備	-492,396,497	-28.05	-475,623,759	-23.64	-16,772,738	3.53
154	0	交通及運輸設備	1,876,661	0.11	2,320,082	0.12	-443,421	19.11
1541	6	交通及運輸設備	9,138,193	0.52	9,134,488	0.45	3,705	0.04
1543	9	減：累計折舊—交通及運輸設備	-7,261,532	-0.41	-6,814,406	-0.34	-447,126	6.56

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)		
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
155	7	雜項設備	8,576,901	0.49	9,098,334	0.45	-521,433	5.73
1551	3	雜項設備	36,929,378	2.10	36,965,257	1.84	-35,879	0.10
1553	6	減：累計折舊－雜項設備	-28,352,477	-1.61	-27,866,923	-1.38	-485,554	1.74
157	1	購建中固定資產	995,069	0.06	5,835,228	0.29	-4,840,159	82.95
1571	8	未完工程	995,069	0.06	5,835,228	0.29	-4,840,159	82.95
17	7	無形資產	16,371,561	0.93	9,997,354	0.50	6,374,207	63.76
170	7	無形資產	16,371,561	0.93	9,997,354	0.50	6,374,207	63.76
1708	8	電腦軟體	16,371,561	0.93	9,997,354	0.50	6,374,207	63.76
18	5	其他資產	611,159	0.03	563,406	0.03	47,753	8.48
181-182	2	雜項資產	611,159	0.03	563,406	0.03	47,753	8.48
1811	9	存出保證金	200,000	0.01	145,400	0.01	54,600	37.55
1812	5	催收款項	2,838,148	0.16	2,280,133	0.11	558,015	24.47
1813	1	減：備抵呆帳－催收款項	-3,099,799	-0.18	-2,218,527	-0.11	-881,272	39.72
1816	A	暫付及待結轉帳項	672,810	0.04	356,400	0.02	316,410	88.78
19	3	往來及兌換	363,627,798	20.71	300,952,636	14.96	62,675,162	20.83
190	3	內部往來	363,627,798	20.71	300,952,636	14.96	62,675,162	20.83
1901	0	內部往來	363,627,798	20.71	300,952,636	14.96	62,675,162	20.83
資 產 合 計			1,755,696,555	100.00	2,012,124,689	100.00	-256,428,134	12.74

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)		
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2	9	負債	546,342,123	31.12	843,905,135	41.94	-297,563,012	35.26
21-22	7	流動負債	415,305,219	23.65	414,537,910	20.60	767,309	0.19
214-217	6	應付款項	415,211,519	23.65	414,069,080	20.58	1,142,439	0.28
2144	1	應付帳款	230,750	0.01	350,080	0.02	-119,330	34.09
2145	8	應付代收款	19,054,155	1.09	17,342,522	0.86	1,711,633	9.87
2147	A	應付費用	395,926,614	22.55	394,620,579	19.61	1,306,035	0.33
2149	3	應付工程款	-	-	1,755,899	0.09	-1,755,899	100.00
225	1	預收款項	93,700	0.01	468,830	0.02	-375,130	80.01
2253	A	預收收入	93,700	0.01	468,830	0.02	-375,130	80.01
28	4	其他負債	131,036,904	7.46	429,367,225	21.34	-298,330,321	69.48
282-283	9	雜項負債	131,036,904	7.46	429,367,225	21.34	-298,330,321	69.48
2821	5	存入保證金	18,533,433	1.06	16,360,769	0.81	2,172,664	13.28
2822	1	應付保管款	32,752,522	1.87	24,371,411	1.21	8,381,111	34.39
2825	A	暫收及待結轉帳項	79,750,949	4.54	388,635,045	19.31	-308,884,096	79.48
3	8	淨值	1,209,354,432	68.88	1,168,219,554	58.06	41,134,878	3.52
31	6	基金	712,089,133	40.56	712,089,133	35.39	-	-
310	6	基金	712,089,133	40.56	712,089,133	35.39	-	-
3101	2	基金	712,089,133	40.56	712,089,133	35.39	-	-
32	4	資本公積	318,217,281	18.12	318,117,675	15.81	99,606	0.03
320	4	資本公積	318,217,281	18.12	318,117,675	15.81	99,606	0.03
3206	2	受贈公積	318,217,281	18.12	318,117,675	15.81	99,606	0.03

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)		
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
33	2	保留賸餘〔累積短絀〕	179,048,018	10.20	138,012,746	6.86	41,035,272	29.73
330	2	已指撥保留賸餘	13,538,845	0.77	8,311,845	0.41	5,227,000	62.89
3302	5	特別公積	13,538,845	0.77	8,311,845	0.41	5,227,000	62.89
331	0	未指撥保留賸餘	165,509,173	9.43	129,700,901	6.45	35,808,272	27.61
3311	6	累積賸餘	165,509,173	9.43	129,700,901	6.45	35,808,272	27.61
負債及淨值合計			1,755,696,555	100.00	2,012,124,689	100.00	-256,428,134	12.74

備註：(1)本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各有 6,138,500 元。
 (2)上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各有 2,810,000 元。
 (3)主要係廠商以定存單、擔保信用狀繳納醫療儀器租賃履保金 5,688,500 元及保固金 450,000 元。