

臺北醫學大學附設醫院

平衡表

中華民國104年07月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	(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
資 產				
流動資產	1,405,356,553	1,135,148,449	270,208,104	24
現金	3,420,858	2,342,694	1,078,164	46
銀行存款	748,311,212	561,018,872	187,292,340	33
流動金融資產	17,880,000	-	17,880,000	-
應收票據	1,000	770,000	(769,000)	(100)
應收帳款淨額	459,998,848	406,176,944	53,821,904	13
其他應收款	18,516,713	17,201,067	1,315,646	8
存貨	129,417,366	127,885,769	1,531,597	1
預付款項	27,810,556	19,753,103	8,057,453	41
長期投資及基金	85,686,778	78,612,017	7,074,761	9
特種基金	85,686,778	78,612,017	7,074,761	9
固定資產	4,304,807,853	4,177,070,351	127,737,502	3
房屋及建築	2,406,021,413	2,406,021,413	-	-
建築改良	241,636,116	206,686,768	34,949,348	17
醫療設備	1,294,934,125	1,222,234,616	72,699,509	6
電腦設備	209,079,729	201,282,194	7,797,535	4
運輸設備	5,331,301	5,524,461	(193,160)	(3)
電儀設備	12,061,243	11,829,073	232,170	2
其他設備	126,511,712	120,021,826	6,489,886	5
預付土地、工程及設備款	9,232,214	1,895,000	7,337,214	387
租賃資產	-	1,575,000	(1,575,000)	-
累計折舊總額	(1,906,217,869)	(1,722,872,999)	(183,344,870)	11
固定資產淨額	2,398,589,984	2,454,197,352	(55,607,368)	(2)
其他資產	75,731,614	77,838,304	(2,106,690)	(3)
遞延費用	71,668,770	73,608,986	(1,940,216)	(3)
存出保證金	4,062,844	4,229,318	(166,474)	(4)
資產總額	3,965,364,929	3,745,796,122	219,568,807	6

臺北醫學大學附設醫院

平衡表

中華民國104年07月31日

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	(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
負 債				
流動負債	1,085,569,980	1,011,531,725	74,038,255	7
應付票據	8,388,440	7,729,469	658,971	9
應付帳款	660,498,986	646,406,652	14,092,334	2
應付費用	365,323,098	312,421,345	52,901,753	17
其他應付款	17,987,004	12,332,686	5,654,318	46
預收款項	8,684,984	12,183,922	(3,498,938)	(29)
代收款項	24,687,468	20,457,651	4,229,817	21
長期負債	94,866,040	9,184,745	85,681,295	933
長期應付款項	94,866,040	9,184,745	85,681,295	933
其他負債	90,356,021	83,509,349	6,846,672	8
存入保證金	29,375,644	27,168,458	2,207,186	8
員工互助金準備	57,692,334	53,207,052	4,485,282	8
應付退休及離職金	3,288,043	3,133,839	154,204	5
負債總額	1,270,792,041	1,104,225,819	166,566,222	15
權益基金及餘絀				
權益基金	27,994,444	388,826,422	(360,831,978)	(93)
指定用途權益基金	27,994,444	25,404,965	2,589,479	10
未指定用途權益基金	-	363,421,457	(363,421,457)	(100)
餘絀	2,666,578,444	2,252,743,881	413,834,563	18
累積餘絀	2,094,014,709	1,693,509,160	400,505,549	24
本期餘絀	572,563,735	559,234,721	13,329,014	2
權益基金及餘絀總額	2,694,572,888	2,641,570,303	53,002,585	2
負債、權益基金及餘絀總額	3,965,364,929	3,745,796,122	219,568,807	6

臺北醫學大學附設醫院

收支餘絀表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

(上)年度 決算數	科 目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
	醫務收入				
6,104,124,627	醫務收入	6,664,525,233	6,580,669,029	(83,856,204)	(1)
(45,154,332)	減：醫務收入折讓	(50,158,376)	(43,848,919)	6,309,457	(13)
(106,022,688)	健保核減數	(163,575,172)	(76,622,120)	86,953,052	(53)
(311,031,637)	健保支付點值調整數	(396,920,060)	(330,943,839)	65,976,221	(17)
5,641,915,970	醫務收入淨額	6,053,871,625	6,129,254,151	75,382,526	1
	醫務成本				
2,360,657,007	人事成本	2,546,500,536	2,582,286,576	35,786,040	1
1,302,492,734	藥品成本	1,446,875,318	1,354,053,992	(92,821,326)	(6)
592,298,492	衛材成本	665,925,878	745,518,854	79,592,976	12
153,234,130	其他材料費	181,474,460	141,984,436	(39,490,024)	(22)
870,394,551	管理費用	1,035,535,704	932,761,757	(102,773,947)	(10)
5,279,076,914	醫務成本合計	5,876,311,896	5,756,605,615	(119,706,281)	(2)
362,839,056	醫務餘絀	177,559,729	372,648,536	195,088,807	110
	非醫務活動收入				
85,935,993	受贈收入	80,000,000	60,269,829	(19,730,171)	(25)
2,616,043	利息收入	2,024,300	3,373,193	1,348,893	67
134,521,511	教學研究收入	136,155,500	177,786,387	41,630,887	31
116,878,160	其他收入	119,255,328	129,807,171	10,551,843	9
339,951,707	小 計	337,435,128	371,236,580	33,801,452	10
	非醫務活動支出				
23,191,697	利息支出	24,113,678	23,508,258	(605,420)	(3)
98,899,805	教學研究支出	109,324,400	129,025,815	19,701,415	18
21,464,540	其他支出	33,024,014	18,787,308	(14,236,706)	(43)
143,556,042	小 計	166,462,092	171,321,381	4,859,289	3
559,234,721	本 期 餘 絀	348,532,765	572,563,735	224,030,970	64

臺北醫學大學附設醫院

現金流量表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	572,563,735	559,234,721
調整項目：		
加：不產生現金流出之支出	326,469,872	278,704,513
減：不產生現金流入之收入	(25,451,798)	(13,599,711)
流動資產調整項目淨(增)減數	(81,837,600)	(43,107,358)
流動負債調整項目淨增(減)數	71,461,101	76,281,167
營運活動淨現金流入(出)	863,205,310	857,513,332
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數	2,150,000	-
收回存出保證金收現數	792,020	5,024,600
減：購置固定資產付現數	(122,372,592)	(132,584,230)
購置其他資產付現數	(37,424,724)	(34,894,573)
支付存出保證金付現數	(625,546)	(1,048,000)
投資活動淨現金流入(出)	(157,480,842)	(163,502,203)
融資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	15,825,058	16,610,011
撥入權益收現數	173,120,374	13,914,635
減：退回存入保證金付現數	(13,617,872)	(6,722,331)
投資款繳回付現數	(692,681,524)	(737,120,428)
融資活動淨現金流入(出)	(517,353,964)	(713,318,113)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	188,370,504	(19,306,984)
期初現金及銀行存款餘額	563,361,566	582,668,550
期末現金及銀行存款餘額	751,732,070	563,361,566
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	23,508,258	23,191,697
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期應付款項轉列應付款項	7,251,565	7,121,469

臺北醫學大學附設醫院

現金收支概況表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門現 金收入%	(上)年度	占經常門現 金收入%
經常門現金收入				
醫務收入	6,129,254,151	95	5,641,915,970	95
受贈收入	60,269,829	1	85,935,993	1
利息收入	3,373,193	-	2,616,043	-
教學研究收入	177,786,387	3	134,521,511	2
其他收入	129,807,171	2	116,878,160	2
減：不產生現金流入之收入	(25,451,798)	-	(13,599,711)	-
應收預收項目調整增(減)數	(54,405,497)	(1)	(11,737,932)	-
經常門現金收入合計	6,420,633,436	100	5,956,530,034	100
經常門現金支出				
人事成本	2,582,286,576	40	2,360,657,007	40
藥品成本	1,354,053,992	21	1,302,492,734	22
衛材成本	745,518,854	12	592,298,492	10
其他材料費	141,984,436	2	153,234,130	3
管理費用	932,761,757	15	870,394,551	15
利息支出	23,508,258	1	23,191,697	-
教學研究支出	129,025,815	2	98,899,805	2
其他支出	18,787,308	-	21,464,540	-
減：不產生現金流出之支出	(326,469,872)	(5)	(278,704,513)	(5)
應付預付項目調整增(減)數	(44,028,998)	(1)	(44,911,741)	(1)
經常門現金支出合計	5,557,428,126	87	5,099,016,702	86
經常門現金餘絀	863,205,310	13	857,513,332	14
出售資產現金收入	2,150,000	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	64,457,444	1	44,959,117	1
電腦設備	9,747,322	-	14,998,567	-
電儀設備	58,800	-	388,750	-
其他設備	10,419,944	-	7,865,123	-
預付設備	-	-	320,000	-
租賃資產	-	-	380,377	-
遞延費用	37,424,724	1	34,894,573	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	122,108,234	2	103,806,507	1
扣減不動產支出前現金餘絀	743,247,076	11	753,706,825	13
購置不動產現金支出				
房屋及建築	-	-	119,120,603	2
建築改良	29,985,201	1	15,009,626	-
預付工程款	7,703,881	-	(70,457,933)	(1)
購置不動產現金支出合計	37,689,082	1	63,672,296	1
本期現金餘絀	705,557,994	10	690,034,529	12

臺北醫學大學附設醫院

固定資產及無形資產變動表 103學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科目名稱	上年度底止結存金額	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%		
固定資產	4,177,070,351	271,447,573	190,000,000	81,447,573	43	143,710,071	-	143,710,071	-	4,304,807,853	決算數與預算數差異超過50%之原因說明： 1. 建築改良、醫療設備、電腦設備、運輸設備、其他設備、電儀設備、租賃資產減少數較預算數增加，因報廢預算未估列。 2. 圖書及博物增加數較預算數減少，因會計科目重分配帳列遞延費用。 3. 預付土地、工程及設備增加數較預算數增加，因工程款及設備交貨預付款項預算未估列。 4. 預付土地、工程及設備減少數較預算數增加，因未估列工程及設備辦理驗收原預付款項沖轉部份。 5. 房屋及建築、建築改良、醫療設備、電腦設備、運輸設備、其他設備、電儀設備及租賃資產累計折舊增加數較預算數增加，因預算未估列。 6. 建築改良、醫療設備、電腦設備、運輸設備、其他設備、電儀設備及租賃資產累計折舊減少數較預算數增加，因報廢沖銷累計折舊數預算未估列。
房屋及建築	2,406,021,413	-	-	-	-	-	-	-	-	2,406,021,413	
建築改良	206,686,768	39,827,076	32,600,000	7,227,076	22	4,877,728	-	4,877,728	-	241,636,116	
醫療設備	1,222,234,616	160,136,473	111,078,673	49,057,800	44	87,436,964	-	87,436,964	-	1,294,934,125	
電腦設備	201,282,194	14,140,527	21,560,000	(7,419,473)	(34)	6,342,992	-	6,342,992	-	209,079,729	
運輸設備	5,524,461	-	-	-	-	193,160	-	193,160	-	5,331,301	
其他設備	120,021,826	10,734,823	16,200,000	(5,465,177)	(34)	4,244,937	-	4,244,937	-	126,511,712	
電儀設備	11,829,073	260,770	408,400	(147,630)	(36)	28,600	-	28,600	-	12,061,243	
租賃資產	1,575,000	-	-	-	-	1,575,000	-	1,575,000	-	-	
圖書及博物	-	-	8,152,927	(8,152,927)	(100)	-	-	-	-	-	
預付土地、工程及設備款	1,895,000	46,347,904	-	46,347,904	-	39,010,690	-	39,010,690	-	9,232,214	
累計折舊	1,722,872,999	275,782,915	-	275,782,915	-	92,438,045	-	92,438,045	-	1,906,217,869	
房屋及建築	644,537,842	55,571,140	-	55,571,140	-	-	-	-	-	700,108,982	
建築改良	102,741,589	29,257,031	-	29,257,031	-	4,067,850	-	4,067,850	-	127,930,770	
醫療設備	732,896,538	142,645,965	-	142,645,965	-	78,582,550	-	78,582,550	-	796,959,953	
電腦設備	145,629,190	28,077,177	-	28,077,177	-	5,312,962	-	5,312,962	-	168,393,405	
運輸設備	4,167,201	721,162	-	721,162	-	174,765	-	174,765	-	4,713,598	
其他設備	83,670,398	18,483,991	-	18,483,991	-	3,760,748	-	3,760,748	-	98,393,641	
電儀設備	8,734,351	1,009,044	-	1,009,044	-	25,875	-	25,875	-	9,717,520	
租賃資產	495,890	17,405	-	17,405	-	513,295	-	513,295	-	-	
固定資產淨額	2,454,197,352	(4,335,342)	190,000,000	(194,335,342)	(102)	51,272,026	-	51,272,026	-	2,398,589,984	
無形資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
固定資產及無形資產淨額合計	2,454,197,352	(4,335,342)	190,000,000	(194,335,342)	(102)	51,272,026	-	51,272,026	-	2,398,589,984	

臺北醫學大學附設醫院

借入款變動表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

貸款 機構	借款 用途	借款 期間	期初金額	本年度 借入金額	本學年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形 及償還方式	備 註
臺灣 中企業 銀行	附設醫院第 三大樓工程 款	95年11月 至 115年11月	637,000,000	-	13,000,000	624,000,000	1.635%	保證情形：無。 • 銀行授信合約日期 94.5.31。 • 合約金額6.5億元。 • 借款期間95.11.24~ 115.11.24。 • 95-100年為寬限期， 101/5/24還本1,300萬元， 101/11-103/11為寬限 期，104/5-105/11每六 個月還本1,300萬元， 共四期；106/5-110/11 每六個月還本1,950萬 元本一次，共十期； 111/5-115/11每六個月 還本3,900萬元，共十 期。	本借案業經教 育部94年6月23 日台高(四)字第 0940081947號 函同意備查。
台新 國際 商業 銀行	附設醫院第 三大樓工程 款	99年10月 至 112年10月	640,000,000	-	32,000,000	608,000,000	1.93%	保證情形：無。 • 原授信合約由中國 信託商業銀行、土地 銀行、合作金庫銀行 及臺灣新光商業銀行 承貸，從99.10.15為校 院整體財務規畫以 「借新還舊」方式轉 由台新國際商業銀行 承貸，103年3月變更 還款方式： • 合約金額6.4億元。 • 借款期間99.10.15- 112.10.15(13年)。 • 寬限期4年，分19期 採階梯式還款。 • 第1-8期(103.10- 107.04)每期還款 16,000,000元。 • 第9-14期(107.10- 110.04)每期還款 32,000,000元。 • 第15-19期(110.10- 112.10)每期還款 64,000,000元。 • 本金自103.10.15起 ，每年4月15日及10月 15日還款。	本借案業經教 育部92年9月3 日台高(四)字第 0920111237號 函同意備查。
合 計			1,277,000,000	-	45,000,000	1,232,000,000			

臺北醫學大學附設醫院

收入明細表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
醫務收入	6,053,871,625	6,129,254,151	75,382,526	1	決算數與預算數差異超過20%之原因說明： 1.醫務收入折讓-住院較預算數減少，因住院醫療費用減免減少。 2.健保核減數較預算數減少，因健保核減率決算數：門診2.29%、住院5.08%；預算數：門診4.00%、住院4.40%。 3.利息收入較預算數增加，因營運資金較預算增加。 4.受贈收入較預算數減少，因捐款人捐款意願不高及難覓故募款無法達到預期。 5.教學研究收入較預算增加，因臨床試驗中心收入、大陸醫院培訓課程計畫收入及外來補助計畫收入增加。
醫務收入-門診	3,663,333,724	3,491,768,489	(171,565,235)	(5)	
醫務收入-住院	2,754,871,176	2,820,592,078	65,720,902	2	
醫務收入-其他	246,320,333	268,308,462	21,988,129	9	
醫務收入折讓-門診	(36,189,260)	(32,789,307)	3,399,953	(9)	
醫務收入折讓-住院	(13,969,116)	(11,059,612)	2,909,504	(21)	
健保核減數	(163,575,172)	(76,622,120)	86,953,052	(53)	
健保支付點值調整數	(396,920,060)	(330,943,839)	65,976,221	(17)	
非醫務活動收入	337,435,128	371,236,580	33,801,452	10	
利息收入	2,024,300	3,373,193	1,348,893	67	
處分資產收益	-	-	-	-	
受贈收入	80,000,000	60,269,829	(19,730,171)	(25)	
教學研究收入	136,155,500	177,786,387	41,630,887	31	
其他收入	119,255,328	129,807,171	10,551,843	9	
合 計	6,391,306,753	6,500,490,731	109,183,978	2	

臺北醫學大學附設醫院

支出明細表

103學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
醫務成本	5,876,311,896	5,756,605,615	(119,706,281)	(2)	決算數與預算數差異超過20%之原因說明： 1.其他材料較預算數減少，因氣體費、血液材料費、食品費用、實診科委外代檢費及洗滌費減少。 2.處分資產損失較預算數減少，因達使用年限預期報廢固定資產減少。 3.其他支出較預算數減少，因社會服務補助、醫療事務處理費減少等。
人事成本	2,546,500,536	2,582,286,576	35,786,040	1	
藥品成本	1,446,875,318	1,354,053,992	(92,821,326)	(6)	
衛材成本	665,925,878	745,518,854	79,592,976	12	
其他材料費	181,474,460	141,984,436	(39,490,024)	(22)	
管理費用	1,035,535,704	932,761,757	(102,773,947)	(10)	
非醫務活動支出	166,462,092	171,321,381	4,859,289	3	
利息支出	24,113,678	23,508,258	(605,420)	(3)	
處分資產損失	15,851,312	9,049,631	(6,801,681)	(43)	
教學研究支出	109,324,400	129,025,815	19,701,415	18	
其他支出	17,172,702	9,737,677	(7,435,025)	(43)	
合 計	6,042,773,988	5,927,926,996	(114,846,992)	(2)	