

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)

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	1,074,141,005	971,784,952	102,356,053	11
現金	2,547,044	1,583,660	963,384	61
銀行存款	428,986,376	376,373,089	52,613,287	14
應收票據	34,500	398,700	(364,200)	(91)
應收帳款淨額	523,858,667	477,357,970	46,500,697	10
其他應收款	20,707,529	26,208,412	(5,500,883)	(21)
存貨	91,220,458	85,004,796	6,215,662	7
預付款項	6,786,431	4,858,325	1,928,106	40
基金及投資	81,566,367	132,394,617	(50,828,250)	(38)
特種基金	81,566,367	132,394,617	(50,828,250)	(38)
固定資產	6,204,646,581	5,861,371,414	343,275,167	6
房屋及建築	4,061,096,602	4,037,527,981	23,568,621	1
建築改良	393,548,333	378,005,031	15,543,302	4
醫療設備	1,263,569,112	1,122,054,591	141,514,521	13
電腦設備	180,765,003	160,055,215	20,709,788	13
運輸設備	4,695,651	4,695,651	-	-
電儀設備	28,062,917	21,996,217	6,066,700	28
圖書及博物	7,603,972	6,535,845	1,068,127	16
其他設備	135,929,936	113,918,383	22,011,553	19
預付土地、工程及設備款	37,719,055	16,582,500	21,136,555	127
租賃資產	91,656,000	-	91,656,000	-
累計折舊總額	(1,531,477,764)	(1,182,594,928)	(348,882,836)	30
固定資產淨額	4,673,168,817	4,678,776,486	(5,607,669)	(0)
其他資產	43,615,274	38,474,239	5,141,035	13
遞延費用	40,731,294	36,358,039	4,373,255	12
存出保證金	2,883,980	2,116,200	767,780	36
資產總額	5,872,491,463	5,821,430,294	51,061,169	1

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)

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	1,070,084,979	1,442,783,456	(372,698,477)	(26)
應付票據	74,021,743	113,065,984	(39,044,241)	(35)
應付帳款	356,953,996	351,177,697	5,776,299	2
應付費用	547,896,912	563,838,571	(15,941,659)	(3)
其他應付款	14,087,990	306,086,393	(291,998,403)	(95)
預收款項	35,595,568	66,621,880	(31,026,312)	(47)
代收款項	41,528,770	41,992,931	(464,161)	(1)
長期負債	331,226,610	188,161,308	143,065,302	76
長期應付款項	331,226,610	188,161,308	143,065,302	76
其他負債	105,729,682	67,437,630	38,292,052	57
存入保證金	63,425,750	31,950,383	31,475,367	99
員工互助金準備	42,303,932	35,487,247	6,816,685	19
負債總額	1,507,041,271	1,698,382,394	(191,341,123)	(11)
權益基金及餘絀				
權益基金	2,945,650,383	3,165,175,205	(219,524,822)	(7)
指定用途權益基金	39,262,435	96,907,370	(57,644,935)	(59)
未指定用途權益基金	2,906,387,948	3,068,267,835	(161,879,887)	(5)
餘絀	1,419,799,809	957,872,695	461,927,114	48
累積餘絀	1,015,517,630	521,861,675	493,655,955	95
本期餘絀	404,282,179	436,011,020	(31,728,841)	(7)
權益基金及餘絀總額	4,365,450,192	4,123,047,900	242,402,292	6
負債、權益基金及餘絀總額	5,872,491,463	5,821,430,294	51,061,169	1

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)

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				
5,762,142,791	醫務收入	6,538,170,329	6,168,453,845	(369,716,484)	(6)
(48,570,749)	減：醫務收入折讓	(59,694,002)	(54,036,434)	5,657,568	(9)
(159,522,983)	健保核減數	(264,772,129)	(135,807,774)	128,964,355	(49)
(402,256,098)	健保支付點值調整數	(442,005,259)	(411,786,613)	30,218,646	(7)
5,151,792,961	醫務收入淨額	5,771,698,939	5,566,823,024	(204,875,915)	(4)
	醫務成本				
2,454,672,381	人事成本	2,805,054,748	2,580,727,130	(224,327,618)	(8)
997,546,860	藥品成本	1,143,328,766	1,068,718,352	(74,610,414)	(7)
499,957,657	衛材成本	578,909,093	567,561,709	(11,347,384)	(2)
106,908,914	其他材料費	119,621,842	122,101,191	2,479,349	2
840,293,873	管理費用	1,043,591,518	976,348,778	(67,242,740)	(6)
4,899,379,685	醫務成本合計	5,690,505,967	5,315,457,160	(375,048,807)	(7)
252,413,276	醫務餘絀	81,192,972	251,365,864	170,172,892	210
	非醫務活動收入				
107,505,230	受贈收入	75,591,458	49,723,762	(25,867,696)	(34)
1,140,044	利息收入	1,000,000	1,348,858	348,858	35
84,698,593	教學研究收入	110,000,000	114,421,992	4,421,992	4
107,576,478	其他收入	124,667,863	132,829,743	8,161,880	7
300,920,345	小 計	311,259,321	298,324,355	(12,934,966)	(4)
	非醫務活動支出				
39,468,812	利息支出	40,053,926	40,931,056	877,130	2
68,769,951	教學研究支出	72,000,000	73,760,469	1,760,469	2
9,083,838	其他支出	16,393,955	30,716,515	14,322,560	87
117,322,601	小 計	128,447,881	145,408,040	16,960,159	13
436,011,020	本 期 餘 絀	264,004,412	404,282,179	140,277,767	53

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)
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	404,282,179	436,011,020
調整項目：		
加：不產生現金流出之支出	506,000,397	384,836,763
減：不產生現金流入之收入	(75,523,404)	(109,143,537)
流動資產調整項目淨(增)減數	(48,779,382)	(106,167,407)
流動負債調整項目淨增(減)數	(42,584,936)	142,597,702
營運活動淨現金流入(出)	743,394,854	748,134,541
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數	198,975	16,868
收回存出保證金收現數	785,600	1,295,900
減：購置固定資產付現數	(514,883,059)	(997,164,580)
購置其他資產付現數	(43,961,799)	(42,672,158)
支付存出保證金付現數	(1,553,380)	(243,540)
投資活動淨現金流入(出)	(559,413,663)	(1,038,767,510)
融資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	49,865,243	18,963,318
撥入權益收現數	303,164,635	551,852,135
減：退回存入保證金付現數	(18,389,876)	(12,232,890)
投資款繳回付現數	(465,044,522)	(255,564,070)
融資活動淨現金流入(出)	(130,404,520)	303,018,493
本期現金及銀行存款淨流入(出)	53,576,671	12,385,524
期初現金及銀行存款餘額	377,956,749	365,571,225
期末現金及銀行存款餘額	431,533,420	377,956,749
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	40,931,056	39,468,812
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	83,121,913	112,723,707

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)
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	5,566,823,024	97	5,151,792,961	98
受贈收入	49,723,762	1	107,505,230	2
利息收入	1,348,858	-	1,140,044	-
教學研究收入	114,421,992	2	84,698,593	1
其他收入	132,829,743	2	107,576,478	2
減：不產生現金流入之收入	(75,523,404)	(1)	(109,143,537)	(2)
應收預收項目調整增(減)數	(72,488,644)	(1)	(64,784,991)	(1)
經常門現金收入合計	5,717,135,331	100	5,278,784,778	100
經常門現金支出				
人事成本	2,580,727,130	45	2,454,672,381	47
藥品成本	1,068,718,352	19	997,546,860	19
衛材成本	567,561,709	10	499,957,657	9
其他材料費	122,101,191	2	106,908,914	2
管理費用	976,348,778	17	840,293,873	16
利息支出	40,931,056	1	39,468,812	1
教學研究支出	73,760,469	1	68,769,951	1
其他支出	30,716,515	1	9,083,838	-
減：不產生現金流出之支出	(506,000,397)	(9)	(384,836,763)	(7)
應付預付項目調整增(減)數	18,875,674	-	(101,215,286)	(2)
經常門現金支出合計	4,973,740,477	87	4,530,650,237	86
經常門現金餘絀	743,394,854	13	748,134,541	14
出售資產現金收入	198,975	-	16,868	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	51,628,337	1	66,825,926	1
電腦設備	24,149,270	1	15,127,719	-
電儀設備	5,298,231	-	1,891,159	-
圖書及博物	980,867	-	998,387	-
其他設備	19,623,590	-	6,136,531	-
預付設備款	7,568,500	-	(7,781,100)	-
租賃資產	11,809,000	-	-	-
遞延費用	43,961,799	1	42,672,158	1
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	165,019,594	3	125,870,780	2
扣減不動產支出前現金餘絀	578,574,235	10	622,280,629	12
購置不動產現金支出				
房屋及建築	380,257,209	7	1,288,188,936	24
預付工程款	13,568,055	-	(374,222,978)	(7)
購置不動產現金支出合計	393,825,264	7	913,965,958	17
本期現金餘絀	184,748,971	3	(291,685,329)	(5)

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)
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	5,861,371,414	424,902,290	536,025,736	(111,123,446)	(21)	81,627,123	-	81,627,123	-	6,204,646,581	決算數與預算數差異超過50%之原因說明： 1.房屋及建築增加數較預算數減少，因第二醫療大樓於103/7營運啟用應付工程款項於102學年度轉入房屋及建築，預算預計支付工程款依驗收進度沖轉應付工程款。 2.建築改良增加數較預算數減少，因一大樓2樓復健科診區裝修工程、二大樓第二血液透析中心擴充工程、二大樓B1住院醫師辦公室工程等未辦理驗收請款。 3.醫療設備減少數較預算數增加，因報廢預算未估列。 4.電腦設備減少數較預算數增加，因報廢預算未估列。 5.其他設備減少數較預算數增加，因報廢預算未估列。 6.租賃資產增加數較預算數增加，因增置資產預算未估列。 7.圖書及博物增加數較預算數減少，其中2015電子資源校院聯合採購因會計科目重分配帳列遞延費用，本院自購電子資源案因會計科目重分配帳列研究訓練費。 8.預付土地、工程及設備款增加數較預算數增加，因二大樓機電及空調工程追加款及設備交貨預付款項部分，因預算未估列。 9.預付土地、工程及設備款減少數較預算數增加，因預算未估列工程及設備辦理驗收原預付款項沖轉部份。 10.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、租賃資產、圖書及博物累計折舊增加數較預算數增加，因預算未估列。 11.醫療設備、電腦設備及其他設備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	4,037,527,981	23,568,621	305,902,528	(282,333,907)	(92)	-	-	-	-	4,061,096,602	
建築改良	378,005,031	15,543,302	41,403,733	(25,860,431)	(62)	-	-	-	-	393,548,333	
醫療設備	1,122,054,591	144,938,396	123,732,086	21,206,310	17	3,423,875	-	3,423,875	-	1,263,569,112	
電腦設備	160,055,215	24,389,308	35,670,710	(11,281,402)	(32)	3,679,520	-	3,679,520	-	180,765,003	
運輸設備	4,695,651	-	-	-	-	-	-	-	-	4,695,651	
其他設備	113,918,383	22,506,803	17,368,544	5,138,259	30	495,250	-	495,250	-	135,929,936	
電儀設備	21,996,217	6,066,700	5,162,370	904,330	18	-	-	-	-	28,062,917	
租賃資產	-	91,656,000	-	91,656,000	-	-	-	-	-	91,656,000	
圖書及博物	6,535,845	1,068,127	6,785,765	(5,717,638)	(84)	-	-	-	-	7,603,972	
預付土地、工程及設備款	16,582,500	95,165,033	-	95,165,033	-	74,028,478	-	74,028,478	-	37,719,055	
累計折舊	1,182,594,928	355,336,658	-	355,336,658	-	6,453,822	-	6,453,822	-	1,531,477,764	
房屋及建築	330,339,531	94,202,286	-	94,202,286	-	-	-	-	-	424,541,817	
建築改良	32,388,431	10,101,652	-	10,101,652	-	-	-	-	-	42,490,083	
醫療設備	627,740,051	185,351,731	-	185,351,731	-	2,822,093	-	2,822,093	-	810,269,689	
電腦設備	107,282,527	28,924,070	-	28,924,070	-	3,242,654	-	3,242,654	-	132,963,943	
運輸設備	2,663,323	952,055	-	952,055	-	-	-	-	-	3,615,378	
其他設備	69,411,526	18,109,018	-	18,109,018	-	389,075	-	389,075	-	87,131,469	
電儀設備	8,362,281	3,222,354	-	3,222,354	-	-	-	-	-	11,584,635	
租賃資產	-	12,888,017	-	12,888,017	-	-	-	-	-	12,888,017	
圖書及博物	4,407,258	1,585,475	-	1,585,475	-	-	-	-	-	5,992,733	
固定資產淨額	4,678,776,486	69,565,632	536,025,736	(466,460,104)	(87)	75,173,301	-	75,173,301	-	4,673,168,817	
無形資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
固定資產及無形資產淨額合計	4,678,776,486	69,565,632	536,025,736	(466,460,104)	(87)	75,173,301	-	75,173,301	-	4,673,168,817	

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)
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
臺灣中小企業銀行	雙和醫院A基地第一期工程及設施設備款	95年11月至115年11月	1,470,000,000	-	30,000,000	1,440,000,000	1.635%	保證情形：無。 • 銀行授信合約日期94.6.28。 • 合約金額15億元。 • 借款期間95.11.24~115.11.24。 • 95-100年為寬限期，101/5/24還本3,000萬元，101/11-103/11為寬限期，104/5-105/11每六個月還本3,000萬元，共四期；106/5-110/11每六個月還本4,500萬元本一次，共十期；111/5-115/11每六個月還本9,000萬元，共十期。	本借案業經教育部95年1月16日台高(四)字第0950004898號函同意備查。
台新國際商業銀行	雙和醫院A基地第一期工程及設施設備款	99年10月至112年10月	300,000,000	-	15,000,000	285,000,000	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3億元。 • 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7,500,000元。 • 第9-14期(107.10-110.04)每期還款15,000,000元。 • 第15-19期(110.10-112.10)每期還款30,000,000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95年1月16日台高(四)字第0950004898號函同意備查。
合 計			1,770,000,000	-	45,000,000	1,725,000,000			

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)

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	5,771,698,939	5,566,823,024	(204,875,915)	(4)	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4.79%、住院3.25%；預算數：門診5.41%、住院5.06%。 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募款無法達到預期。
醫務收入-門診	3,689,920,000	3,375,741,887	(314,178,113)	(9)	
醫務收入-住院	2,798,334,100	2,746,469,062	(51,865,038)	(2)	
醫務收入-其他	49,916,229	46,242,896	(3,673,333)	(7)	
醫務收入折讓-門診	(50,095,831)	(48,223,135)	1,872,696	(4)	
醫務收入折讓-住院	(9,598,171)	(5,813,299)	3,784,872	(39)	
健保核減數	(264,772,129)	(135,807,774)	128,964,355	(49)	
健保支付點值調整數	(442,005,259)	(411,786,613)	30,218,646	(7)	
非醫務活動收入	311,259,321	298,324,355	(12,934,966)	(4)	
利息收入	1,000,000	1,348,858	348,858	35	
處分資產收益	-	56,081	56,081	-	
受贈收入	75,591,458	49,723,762	(25,867,696)	(34)	
教學研究收入	110,000,000	114,421,992	4,421,992	4	
其他收入	124,667,863	132,773,662	8,105,799	7	
合 計	6,082,958,260	5,865,147,379	(217,810,881)	(4)	

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)

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	5,690,505,967	5,315,457,160	(375,048,807)	(7)	決算數與預算數差異超過20%之原因說明： 1.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。 2.其他支出較預算數增加，因增加JCI評鑑相關費用(認證、維修及獎勵金)。
人事成本	2,805,054,748	2,580,727,130	(224,327,618)	(8)	
藥品成本	1,143,328,766	1,068,718,352	(74,610,414)	(7)	
衛材成本	578,909,093	567,561,709	(11,347,384)	(2)	
其他材料費	119,621,842	122,101,191	2,479,349	2	
管理費用	1,043,591,518	976,348,778	(67,242,740)	(6)	
非醫務活動支出	128,447,881	145,408,040	16,960,159	13	
利息支出	40,053,926	40,931,056	877,130	2	
處分資產損失	3,600,000	837,267	(2,762,733)	(77)	
教學研究支出	72,000,000	73,760,469	1,760,469	2	
其他支出	12,793,955	29,879,248	17,085,293	134	
合 計	5,818,953,848	5,460,865,200	(358,088,648)	(6)	