

衛生福利部雙和醫院

(委託臺北醫學大學興建經營)



106 學年度

(自 106 年 8 月 1 日起至 107 年 7 月 31 日止)

決 算 書

目 錄

一、決算說明·····	第 1-3 頁
二、主要表·····	第 4-10 頁
三、收入、支出明細表·····	第 11-12 頁
四、資產、負債科目明細表·····	第 13-16 頁

衛生福利部雙和醫院
(委託臺北醫學大學興建經營)
決 算 說 明

106 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 107 年 7 月 31 日止本院資產總額為 5,993,230,196 元，其中：

流動資產 1,339,409,272 元，佔資產總額 22%

基金及投資 218,221,467 元，佔資產總額 4%

固定資產 4,406,208,725 元，佔資產總額 73%

其他資產 29,390,732 元，佔資產總額 1%

二、截至 107 年 7 月 31 日止本院負債總額為 1,746,246,690 元，其中：

流動負債 1,447,853,085 元，佔負債總額 83%

長期負債 150,422,957 元，佔負債總額 9%

其他負債 147,970,648 元，佔負債總額 8%

三、截至 107 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 4,246,983,506 元，其中：

未指定用途權益基金為 1,275,534,920 元

指定用途權益基金為 152,357,047 元

前期累積餘絀為 2,207,293,363 元

本期餘絀為 611,798,176 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度醫務收入 7,559,632,657 元，較上學年度 6,741,252,011 元，增加 818,380,646 元，增加 12.14%，其中：

門診收入(扣除醫務收入折讓-門診) 4,486,763,012 元，較上學年度 4,087,030,254 元，增加 399,732,758 元。

住院收入(扣除醫務收入折讓-住院) 3,825,371,913 元，較上學年度 3,347,633,903 元，增加 477,738,010 元。

健保核減與健保支付點值調整數 -816,968,044 元，較上學年度 -726,764,506 元，增加 90,203,538 元。

二、本學年度醫務成本 7,092,989,812 元，較上學年度 6,386,773,320 元，增加 706,216,492 元，增加 11.06%，其中：

人事成本 3,496,928,938 元，較上學年度 3,178,734,548 元，增加 318,194,390 元。

藥品成本 1,595,227,113 元，較上學年度 1,382,024,389 元，增加 213,202,724 元。

衛材及其他材料費 1,035,926,584 元，較上學年度 896,583,325 元，增加 139,343,259 元。

管理費用 964,907,177 元，較上學年度 929,431,058 元，增加 35,476,119 元。

三、本學年度非醫務活動收入 275,445,524 元，較上學年度 273,492,763 元，增加 1,952,761 元，增加 0.71%，其中：

受贈收入 46,153,822 元，較上學年度 44,873,804 元，增加 1,280,018 元。

利息收入 3,153,324 元，較上學年度 2,159,177 元，增加 994,147 元。

教學研究收入 90,746,575 元，較上學年度 106,391,429 元，減少 15,644,854 元。

其他收入 135,391,803 元，較上學年度 120,068,353 元，增加 15,323,450 元。

四、本學年度非醫務活動支出 130,290,193 元，較上學年度 127,866,798 元，增加 2,423,395 元，增加 1.90%，其中：

利息支出 27,701,636 元，較上學年度 30,867,298 元，減少 3,165,662 元。

處分資產損失 6,143,136 元，較上學年度 2,997,013 元，增加 3,146,123 元。

教學研究支出 72,699,333 元，較上學年度 74,443,860 元，減少 1,744,527 元。

其他支出 23,746,088 元，較上學年度 19,558,627 元，增加 4,187,461 元。

參、現金流量說明

- 一、截至 107 年 7 月 31 日止本院現金及銀行存款餘額為 595,930,777 元，較 106 年 7 月 31 日止之現金及銀行存款餘額 660,166,223 元，減少 64,235,446 元。

主

要

表

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107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	1,339,409,272	1,400,471,305	(61,062,033)	(4)
現金	3,174,401	2,896,109	278,292	10
銀行存款	592,756,376	657,270,114	(64,513,738)	(10)
應收票據	618,000	1,237,600	(619,600)	(50)
應收帳款淨額	564,492,254	589,319,128	(24,826,874)	(4)
其他應收款	51,522,911	38,085,415	13,437,496	35
存貨	123,743,733	107,828,379	15,915,354	15
預付款項	3,101,597	3,834,560	(732,963)	(19)
長期投資及基金	218,221,467	173,119,588	45,101,879	26
特種基金	218,221,467	173,119,588	45,101,879	26
固定資產	6,781,145,136	6,604,278,371	176,866,765	3
房屋及建築	4,081,046,909	4,081,046,909	-	-
建築改良	569,054,905	508,138,383	60,916,522	12
醫療設備	1,531,960,152	1,455,290,183	76,669,969	5
電腦設備	232,669,668	215,174,666	17,495,002	8
運輸設備	6,657,661	7,607,661	(950,000)	(12)
電儀設備	43,551,333	36,466,048	7,085,285	19
圖書及博物	12,402,056	10,812,171	1,589,885	15
其他設備	182,355,702	174,288,850	8,066,852	5
預付土地、工程及設備款	31,446,750	23,797,500	7,649,250	32
租賃資產	90,000,000	91,656,000	(1,656,000)	(2)
累計折舊總額	(2,374,936,411)	(2,127,526,990)	(247,409,421)	12
固定資產淨額	4,406,208,725	4,476,751,381	(70,542,656)	(2)
其他資產	29,390,732	33,401,296	(4,010,564)	(12)
遞延費用	26,847,818	30,239,882	(3,392,064)	(11)
存出保證金	2,542,914	3,161,414	(618,500)	(20)
資產總額	5,993,230,196	6,083,743,570	(90,513,374)	(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107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	1,447,853,085	1,528,253,860	(80,400,775)	(5)
應付票據	59,355,721	70,826,146	(11,470,425)	(16)
應付帳款	525,654,404	465,923,109	59,731,295	13
應付費用	726,142,165	649,116,891	77,025,274	12
其他應付款	93,097,026	300,693,739	(207,596,713)	(69)
預收款項	10,877,679	12,671,677	(1,793,998)	(14)
代收款項	32,726,090	29,022,298	3,703,792	13
長期負債	150,422,957	218,144,204	(67,721,247)	(31)
長期應付款項	150,422,957	218,144,204	(67,721,247)	(31)
其他負債	147,970,648	133,877,271	14,093,377	11
存入保證金	79,106,228	74,719,931	4,386,297	6
員工互助金準備	65,864,420	56,157,340	9,707,080	17
應付退休及離職金	3,000,000	3,000,000	-	-
負債總額	1,746,246,690	1,880,275,335	(134,028,645)	(7)
權益基金及餘絀				
權益基金	1,427,891,967	1,960,780,073	(532,888,106)	(27)
指定用途權益基金	152,357,047	116,962,248	35,394,799	30
未指定用途權益基金	1,275,534,920	1,843,817,825	(568,282,905)	(31)
餘絀	2,819,091,539	2,242,688,162	576,403,377	26
累積餘絀	2,207,293,363	1,742,583,506	464,709,857	27
本期餘絀	611,798,176	500,104,656	111,693,520	22
權益基金及餘絀總額	4,246,983,506	4,203,468,235	43,515,271	1
負債、權益基金及餘絀總額	5,993,230,196	6,083,743,570	(90,513,374)	(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

106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				
7,523,174,459	醫務收入	7,916,559,627	8,428,085,129	511,525,502	6
(55,157,942)	減：醫務收入折讓	(61,632,564)	(51,484,428)	10,148,136	(16)
(186,393,168)	健保核減數	(238,341,361)	(241,733,698)	(3,392,337)	1
(540,371,338)	健保支付點值調整數	(500,697,960)	(575,234,346)	(74,536,386)	15
6,741,252,011	醫務收入淨額	7,115,887,742	7,559,632,657	443,744,915	6
	醫務成本				
3,178,734,548	人事成本	3,378,053,175	3,496,928,938	118,875,763	4
1,382,024,389	藥品成本	1,422,177,548	1,595,227,113	173,049,565	12
743,831,799	衛材成本	782,747,652	869,564,138	86,816,486	11
152,751,526	其他材料費	175,762,427	166,362,446	(9,399,981)	(5)
929,431,058	管理費用	1,111,729,141	964,907,177	(146,821,964)	(13)
6,386,773,320	醫務成本合計	6,870,469,943	7,092,989,812	222,519,869	3
354,478,691	醫務餘絀	245,417,799	466,642,845	221,225,046	90
	非醫務活動收入				
44,873,804	受贈收入	53,672,648	46,153,822	(7,518,826)	(14)
2,159,177	利息收入	1,671,200	3,153,324	1,482,124	89
106,391,429	教學研究收入	119,500,000	90,746,575	(28,753,425)	(24)
120,068,353	其他收入	138,288,578	135,391,803	(2,896,775)	(2)
273,492,763	小 計	313,132,426	275,445,524	(37,686,902)	(12)
	非醫務活動支出				
30,867,298	利息支出	29,551,472	27,701,636	(1,849,836)	(6)
2,997,013	處分資產損失	3,570,000	6,143,136	2,573,136	72
74,443,860	教學研究支出	89,330,000	72,699,333	(16,630,667)	(19)
19,558,627	其他支出	26,000,000	23,746,088	(2,253,912)	(9)
127,866,798	小 計	148,451,472	130,290,193	(18,161,279)	(12)
500,104,656	本 期 餘 絀	410,098,753	611,798,176	201,699,423	49

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

106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	611,798,176	500,104,656
調整項目：		
加：不產生現金流出之支出	330,763,259	338,865,936
減：不產生現金流入之收入	(51,445,017)	(52,191,396)
流動資產調整項目淨(增)減數	(3,173,413)	(49,425,437)
流動負債調整項目淨增(減)數	(68,746,378)	102,602,858
營運活動淨現金流入(出)	819,196,627	839,956,617
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數	1,000,000	-
收回存出保證金收現數	1,307,500	407,760
減：購置固定資產付現數	(291,467,129)	(203,916,433)
購置其他資產付現數	(29,980,836)	(36,114,361)
支付存出保證金付現數	(689,000)	(1,782,900)
投資活動淨現金流入(出)	(319,829,465)	(241,405,934)
融資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	22,681,880	21,134,394
撥入權益收現數	2,262,742	11,213,298
減：退回存入保證金付現數	(18,001,583)	(13,251,425)
投資款繳回付現數	(570,545,647)	(521,795,516)
融資活動淨現金流入(出)	(563,602,608)	(502,699,249)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(64,235,446)	95,851,434
期初現金及銀行存款餘額	660,166,223	564,314,789
期末現金及銀行存款餘額	595,930,777	660,166,223
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	28,190,751	31,436,582
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	68,150,769	79,872,742

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

106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	7,559,632,657	97	6,741,252,011	97
受贈收入	46,153,822	1	44,873,804	1
利息收入	3,153,324	-	2,159,177	-
教學研究收入	90,746,575	1	106,391,429	2
其他收入	135,391,803	2	120,068,353	2
減：不產生現金流入之收入	(51,445,017)	(1)	(52,191,396)	(1)
應收預收項目調整增(減)數	10,652,227	-	(43,092,608)	(1)
經常門現金收入合計	7,794,285,391	100	6,919,460,770	100
經常門現金支出				
人事成本	3,496,928,938	45	3,178,734,548	46
藥品成本	1,595,227,113	21	1,382,024,389	20
衛材成本	869,564,138	11	743,831,799	11
其他材料費	166,362,446	2	152,751,526	2
管理費用	964,907,177	13	929,431,058	13
利息支出	27,701,636	-	30,867,298	1
處分資產損失	6,143,136	-	2,997,013	-
教學研究支出	72,699,333	1	74,443,860	1
其他支出	23,746,088	-	19,558,627	-
減：不產生現金流出之支出	(330,763,259)	(4)	(338,865,936)	(5)
應付預付項目調整增(減)數	82,572,018	1	(96,270,029)	(1)
經常門現金支出合計	6,975,088,764	90	6,079,504,153	88
經常門現金餘絀	819,196,627	10	839,956,617	12
出售資產現金收入	1,000,000	-	0	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	141,177,580	2	107,386,556	2
電腦設備	19,508,170	-	17,501,622	-
運輸設備	-	-	-	-
電儀設備	3,398,045	-	2,490,679	-
圖書及博物	1,642,363	-	1,326,260	-
其他設備	10,786,500	-	12,208,741	-
預付設備款	10,326,750	-	7,837,500	-
租賃資產	9,368,000	-	9,552,000	-
遞延費用	29,980,836	1	36,114,361	1
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	226,188,244	3	194,417,719	3
扣減不動產支出前現金餘絀	594,008,383	7	645,538,898	9
購置不動產現金支出				
房屋及建築	74,139,721	1	29,653,075	-
預付工程款	21,120,000	-	15,960,000	-
購置不動產現金支出合計	95,259,721	1	45,613,075	-
本期現金餘絀	498,748,662	6	599,925,823	9

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

106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	6,604,278,371	283,203,842	359,147,021	(75,943,179)	(21)	106,337,077	18,039,292	88,297,785	489	6,781,145,136		決算數與預算數差異超過50%之原因說明： 一、本年度增加金額： 1.醫療設備增加數較預算數減少，因神經外科機械手臂手術系統、心導管室心律不整立體定位系統、影像醫學部數位X光機、綜合檢查中心腹部超音波暨RFA使用1台等未辦理驗收。 2.電腦設備增加較預算減少，因個人電腦含螢幕一批等未辦理驗收。 3.電機設備較預算數增加，因開刀房、麻醉科、藥劑部等監視系統遞延於本年度辦理驗收。 4.圖書及博物館增加數較預算數減少，其中2018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。 5.其他設備增加數較預算數增加，因營養室蒸烤箱1台、數位電視設置設備一式、全院各單位辦公室設備等遞延於本年度辦理驗收。 6.預付土地、工程及設備款增加數較預算數增加，因礁131病房(含輻射防護)工程款及設備交貨預付款項部分預算未估列。
房屋及建築	4,081,046,909	-	-	-	-	-	-	-	-	4,081,046,909		二、本年度減少金額： 1.建築改良、醫療設備、運輸設備、電機設備、其他設備累計折舊減少數較預算數增加，因未達使用年限不堪使用資產報廢增加。 2.電腦設備減少數較預算數減少，因達使用年限不堪使用資產報廢減少。 3.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。 4.建築改良、醫療設備、運輸設備、電機設備、其他設備累計折舊減少數較預算數增加，因未達使用年限不堪使用資產報廢增加。 5.電腦設備累計折舊減少數較預算數減少，因達使用年限不堪使用資產報廢減少。 6.租賃資產減少、租賃資產累計折舊減少較預算數增加，因租賃到期會計科目重分配轉列醫療設備。
建築改良	508,138,383	67,659,772	75,000,000	(7,340,228)	(10)	6,743,250	-	6,743,250	-	569,054,905		
醫療設備	1,455,290,183	103,718,592	225,494,734	(121,776,142)	(54)	27,048,623	8,843,397	18,205,226	206	1,531,960,152		
電腦設備	215,174,666	18,949,608	40,000,000	(21,050,392)	(53)	1,454,606	7,963,080	(6,508,474)	(82)	232,669,668		
運輸設備	7,607,661	-	-	-	-	950,000	-	950,000	-	6,657,661		
電機設備	36,466,048	7,181,965	4,769,397	2,412,568	51	96,680	21,800	74,880	343	43,551,333		
圖書及博物	10,812,171	1,589,885	8,163,678	(6,573,793)	(81)	-	-	-	-	12,402,056		
其他設備	174,288,850	10,855,020	5,719,212	5,135,808	90	2,788,168	1,211,015	1,577,153	130	182,355,702		
預付土地、工程及設備款	23,797,500	73,249,000	-	73,249,000	-	65,599,750	-	65,599,750	-	31,446,750		
租賃資產	91,656,000	-	-	-	-	1,656,000	-	1,656,000	-	90,000,000		
累計折舊	2,127,526,990	281,313,612	264,762,976	16,550,636	6	33,904,191	14,469,292	19,434,899	134	2,374,936,411		
房屋及建築	614,039,031	94,770,198	94,770,198	-	-	-	-	-	-	708,809,229		
建築改良	68,809,098	17,699,644	16,198,258	1,501,386	9	1,405,517	-	1,405,517	-	85,103,225		
醫療設備	1,095,492,346	115,894,583	104,389,685	11,504,898	11	26,417,710	5,437,904	20,979,806	386	1,184,969,219		
電腦設備	167,948,970	19,427,688	17,299,602	2,128,086	12	1,413,882	7,854,879	(6,440,997)	(82)	185,962,776		
運輸設備	5,231,680	636,862	636,862	-	-	950,000	-	950,000	-	4,918,542		
電機設備	19,205,939	4,296,137	3,909,155	386,982	10	95,345	21,800	73,545	337	23,406,731		
圖書及博物	8,548,688	1,374,532	1,261,442	113,090	9	-	-	-	-	9,923,220		
其他設備	116,700,795	18,048,374	16,966,580	1,081,794	6	2,655,737	1,154,709	1,501,028	130	132,093,432		
租賃資產	31,550,443	9,165,594	9,331,194	(165,600)	(2)	966,000	-	966,000	-	39,750,037		
固定資產淨額	4,476,751,381	1,890,230	94,384,045	(92,493,815)	(98)	72,432,886	3,570,000	68,862,886	1,929	4,406,208,725		
無形資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
固定資產及無形資產淨額合計	4,476,751,381	1,890,230	94,384,045	(92,493,815)	(98)	72,432,886	3,570,000	68,862,886	1,929	4,406,208,725		

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

106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	1,305,000,000	-	90,000,000	1,215,000,000	1.355%	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，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	255,000,000	-	15,000,000	240,000,000	1.650%	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			1,560,000,000	-	105,000,000	1,455,000,000			

*本表係屬臺北醫學大學之借款，撥予學校由學校負責還款。

收入支出明細表

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

106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	7,115,887,742	7,559,632,657	443,744,915	6	決算數與預算數差異超過20%之原因說明： 1.醫務收入-其他較預算增加，因醫師支援費及總額品質保證保留款補付款增加等。 2.醫務收入折讓-門診較預算數減少，因門診醫療費用減免減少。 3.醫務收入折讓-住院較預算數增加，因住院醫療費用減免增加。 4.利息收入較預算數增加，因營運資金較預算增加。 5.教學研究收入較預算數減少，因外來補助計劃收入減少。
醫務收入-門診	4,400,047,194	4,529,324,673	129,277,479	3	
醫務收入-住院	3,490,512,433	3,834,294,680	343,782,247	10	
醫務收入-其他	26,000,000	64,465,776	38,465,776	148	
醫務收入折讓-門診	(55,000,590)	(42,561,661)	12,438,929	(23)	
醫務收入折讓-住院	(6,631,974)	(8,922,767)	(2,290,793)	35	
健保核減數	(238,341,361)	(241,733,698)	(3,392,337)	1	
健保支付點值調整數	(500,697,960)	(575,234,346)	(74,536,386)	15	
非醫務活動收入	313,132,426	275,445,524	(37,686,902)	(12)	
受贈收入	53,672,648	46,153,822	(7,518,826)	(14)	
利息收入	1,671,200	3,153,324	1,482,124	89	
教學研究收入	119,500,000	90,746,575	(28,753,425)	(24)	
其他收入	138,288,578	135,391,803	(2,896,775)	(2)	
合 計	7,429,020,168	7,835,078,181	406,058,013	5	

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

106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	6,870,469,943	7,092,989,812	222,519,869	3	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增加，因房屋整修工程報廢增加。
人事成本	3,378,053,175	3,496,928,938	118,875,763	4	
藥品成本	1,422,177,548	1,595,227,113	173,049,565	12	
衛材成本	782,747,652	869,564,138	86,816,486	11	
其他材料費	175,762,427	166,362,446	(9,399,981)	(5)	
管理費用	1,111,729,141	964,907,177	(146,821,964)	(13)	
非醫務活動支出	148,451,472	130,290,193	(18,161,279)	(12)	
利息支出	29,551,472	27,701,636	(1,849,836)	(6)	
處分資產損失	3,570,000	6,143,136	2,573,136	72	
教學研究支出	89,330,000	72,699,333	(16,630,667)	(19)	
其他支出	26,000,000	23,746,088	(2,253,912)	(9)	
合 計	7,018,921,415	7,223,280,005	204,358,590	3	

資 產 負 債 科 目 明 細 表

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）

資產類明細表

107年07月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
流動資產		
現金		3,174,401
庫存現金	1,722,401	
零用金	1,452,000	
銀行存款		592,756,376
銀行存款-活儲	584,227,319	
銀行存款-活存	1,351,706	
銀行存款-支存	7,177,351	
應收票據		618,000
應收票據	618,000	
應收帳款		1,185,252,958
應收帳款-一般	47,460,653	
應收帳款-健保	1,107,818,748	
應收帳款-特約	6,780,844	
應收帳款-信用卡	2,307,779	
應收帳款-健診	18,784,223	
應收帳款-其他	2,100,711	
備抵呆帳		(620,760,704)
備抵呆帳-一般	(780,521)	
備抵呆帳-健保	(215,769,872)	
備抵呆帳-健保支付點值調整數	(404,210,311)	
其他應收款		51,522,911
其他應收款-利息	162,705	
其他應收款-學校	36,698,117	
其他應收款-附醫	833,422	
其他應收款-萬芳	863,994	
其他應收款-其他	12,964,673	
存貨		123,743,733
藥品盤存	111,110,868	
衛材盤存	11,482,409	
事務用品盤存	282,249	
食物材料盤存	868,207	
預付費用		2,006,333
預付保險費	1,516,341	
預付租金	187,500	
預付費用-其他	302,492	
暫付款		1,085,668
暫付款-會費	2,750	
暫付款-其他	1,082,918	
代付款		9,596
代付款-其他	9,596	
流動資產合計		1,339,409,272

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）

資產類明細表

107年07月31日

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
基金及投資		
特種基金		218,221,467
特種基金-社工基金	9,220,137	
特種基金-受贈基金	143,120,595	
特種基金-精神科專戶基金	16,315	
特種基金-互助金基金	65,864,420	
基金及投資合計		218,221,467
固定資產		
房屋及建築	4,081,046,909	
累計折舊-房屋及建築	(708,809,229)	
建築改良	569,054,905	
累計折舊-建築改良	(85,103,225)	
醫療設備	1,531,960,152	
累計折舊-醫療設備	(1,184,969,219)	
電腦設備	232,669,668	
累計折舊-電腦設備	(185,962,776)	
運輸設備	6,657,661	
累計折舊-運輸設備	(4,918,542)	
其他設備	182,355,702	
累計折舊-其他設備	(132,093,432)	
預付工程款	21,120,000	
預付設備款	10,326,750	
電儀設備	43,551,333	
累計折舊-電儀設備	(23,406,731)	
圖書及博物	12,402,056	
累計折舊-圖書及博物	(9,923,220)	
租賃資產	90,000,000	
累計折舊-租賃資產	(39,750,037)	
固定資產合計		4,406,208,725
其他資產		
遞延費用		26,847,818
遞延費用-器械	1,377,801	
遞延費用-資訊軟體	8,703,522	
遞延費用-其他	16,766,495	
存出保證金		2,542,914
存出保證金	2,542,914	
其他資產合計		29,390,732
資產總額		5,993,230,196

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）

負債類明細表

107年07月31日

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
負債		
流動負債		
應付票據		59,355,721
應付票據	59,355,721	
應付帳款		525,654,404
應付帳款	525,654,404	
應付費用		726,142,165
應付費用-勞保費	16,637,523	
應付費用-健保費	17,793,750	
應付費用-醫師費	139,310	
應付費用-薪資	59,929	
應付費用-獎勵金	69,325,447	
應付費用-年終獎金	96,794,696	
應付費用-退撫金	19,587,425	
應付費用-印花稅	592,066	
應付費用-營業稅	337,402	
應付費用-合約	65,895,110	
應付費用-社工基金	121,770	
應付費用-其他	438,857,737	
其他應付款		93,097,026
其他應付款-工程	19,473,000	
其他應付款-設備	45,073,960	
其他應付款-學校	13,896,511	
其他應付款-附醫	688,053	
其他應付款-萬芳	3,340,491	
其他應付款-租賃款	10,500,000	
其他應付款-其他	125,011	
預收款項		8,461,412
預收款項-醫療收益	7,654,952	
預收款項-健診	288,960	
預收款項-其他	517,500	
暫收款		2,416,267
暫收款	2,416,267	
代收款		32,726,090
代收款-所得稅	13,648,921	
代收款-勞保費	4,675,468	
代收款-健保費	7,110,257	
代收款-其他	7,291,444	
流動負債合計		1,447,853,085

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）

負債類明細表

107年07月31日

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
長期負債		
長期應付款項		150,422,957
長期應付租賃款	40,875,000	
長期應付票據	109,547,957	
長期負債合計		150,422,957
其他負債		
存入保證金		79,106,228
存入保證金-工程	29,653,024	
存入保證金-設備	20,979,139	
存入保證金-藥品	171,000	
存入保證金-其他	28,303,065	
應付退休及離職金		3,000,000
應付退休及離職金	3,000,000	
員工互助金準備		65,864,420
員工互助金準備	65,864,420	
其他負債合計		147,970,648
負債總額		1,746,246,690

30,000,000

製 表 : 

主辦會計 : 

院 長 : 