衛生福利部雙和醫院

（委託臺北醫學大學興建經營）

110 學年度

（自 110 年 8 月 1 日至 111 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、成本與費用明細表…　第　11-12　頁

四、資產、負債明細表……　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

110 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 111 年 7 月 31 日止本院資產總額為 7,238,555,888 元，其中：

流動資產 2,777,503,193 元，佔資產總額 38%

投資、長期應收款及基金 253,839,502 元，佔資產總額 4%

不動產、房屋及設備 4,193,142,278 元，佔資產總額 58%

其他資產 14,070,915 元

二、截至 111 年 7 月 31 日止本院負債總額為 2,821,557,311 元，其中：

流動負債 2,500,234,611 元，佔負債總額 89%

長期負債 145,374,034 元，佔負債總額 5%

其他負債 175,948,666 元，佔負債總額 6%

三、截至 111 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 4,416,998,577 元，其中：

未指定用途權益基金為 0 元

指定用途權益基金為 160,365,256 元

累積餘絀為 4,256,633,321 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度醫務收入 10,039,509,768 元，較上學年度 8,888,297,295 元，增加 1,151,212,473 元，增加 12.95%，其中：

門診收入(扣除醫務收入折讓-門診) 5,374,954,733 元，較上學年度 4,909,372,554 元，增加 465,582,179 元。

住院收入(扣除醫務收入折讓-住院) 4,654,058,390 元，較上學年度 4,374,736,334 元，增加 279,322,056 元。

其他收入 639,994,938 元，較上學年度 242,148,798 元，增加 397,846,140 元。

健保核減與健保支付點值調整數 -629,498,293 元，較上學年度 -637,960,391 元，減少 8,462,098 元。

二、本學年度醫務成本 9,325,279,813 元，較上學年度 8,473,967,699 元，增加 851,312,114 元，增加 10.05%，其中：

人事成本 4,372,327,346 元，較上學年度 3,927,213,545 元，增加 445,113,801 元。

藥品成本 2,129,279,414 元，較上學年度 2,104,767,403 元，增加 24,512,011 元。

衛材及其他材費 1,786,791,654 元，較上學年度 1,434,446,300 元，增加 352,345,354 元。

管理費用 1,036,881,399 元，較上學年度 1,007,540,451 元，增加 29,340,948 元。

三、本學年度非醫務活動收入 706,152,174 元，較上學年度 444,896,445 元，增加 261,255,729 元，增加 58.72%，其中：

受贈收入 100,221,139 元，較上學年度 142,905,884 元，減少 42,684,745 元。

財務收入 1,732,784 元，較上學年度 1,339,690 元，增加 393,094 元。

教學研究收入 86,837,604 元，較上學年度 76,707,264 元，增加 10,130,340 元。

其他收入 517,360,647 元，較上學年度 223,943,607 元，增加 293,417,040 元。

四、本學年度非醫務活動支出 457,223,375 元，較上學年度 187,637,591 元，增加 269,585,784 元，增加 143.67%，其中：

財務費用 21,997,535 元，較上學年度 19,470,746 元，增加 2,526,789 元。

教學研究支出 72,347,130 元，較上學年度 65,831,582 元，增加 6,515,548 元。

其他支出 362,878,710 元，較上學年度 102,335,263 元，增加 260,543,447 元。

參、現金流量說明

一、截至 111 年 7 月 31 日止本院現金及銀行存款餘額為 1,490,099,084 元，較 110 年 7 月 31 日止之現金及銀行存款餘額 608,857,672 元，增加 881,241,412 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111年7月31日

單位：新臺幣元

項　　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	**2,777,503,193**	**1,842,993,414**	**934,509,779**	**51**
現金	5,424,325	6,040,633	(616,308)	(10)
銀行存款	1,484,674,759	602,817,039	881,857,720	146
應收票據	2,560,000	1,267,500	1,292,500	-
應收帳款	1,038,351,351	967,312,982	71,038,369	7
其他應收款	59,303,769	59,926,478	(622,709)	(1)
存貨	173,966,377	179,549,605	(5,583,228)	(3)
預付款項	13,222,612	26,079,177	(12,856,565)	(49)
投資、長期應收款及基金	**253,839,502**	**235,535,196**	**18,304,306**	**8**
特種基金	253,839,502	235,535,196	18,304,306	8
不動產、房屋及設備	**7,589,405,544**	**7,501,259,831**	**88,145,713**	**1**
房屋及建築	4,081,046,909	4,081,046,909	-	-
建築改良	768,993,976	700,519,697	68,474,279	10
醫療設備	1,982,689,577	1,912,319,612	70,369,965	4
電腦設備	346,961,546	337,165,874	9,795,672	3
運輸設備	12,217,661	9,487,661	2,730,000	29
電儀設備	58,737,334	53,239,885	5,497,449	10
圖書及博物	15,991,721	15,692,699	299,022	2
其他設備	220,482,000	212,609,489	7,872,511	4
購建中營運資產	34,508,820	26,178,005	8,330,815	32
租賃資產	67,776,000	153,000,000	(85,224,000)	(56)
累計折舊總額	**(3,396,263,266)**	**(3,172,547,090)**	**(223,716,176)**	**7**
不動產、房屋及設備淨額	**4,193,142,278**	**4,328,712,741**	**(135,570,463)**	**(3)**
其他資產	**14,070,915**	**27,235,097**	**(13,164,182)**	**(48)**
遞延資產	12,895,542	25,702,210	(12,806,668)	(50)
存出保證金	1,175,373	1,532,887	(357,514)	(23)
資產總額	**7,238,555,888**	**6,434,476,448**	**804,079,440**	**12**

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111年7月31日

單位：新臺幣元

項　　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	**2,500,234,611**	**1,870,711,652**	**629,522,959**	**34**
應付票據	10,722,368	29,245,874	(18,523,506)	(63)
應付帳款	693,495,567	676,823,824	16,671,743	2
應付費用	1,573,497,761	1,006,900,082	566,597,679	56
其他應付款	75,981,193	77,832,228	(1,851,035)	(2)
預收款項	109,192,213	49,496,221	59,695,992	121
代收款項	37,345,509	30,413,423	6,932,086	23
長期負債	**145,374,034**	**86,720,218**	**58,653,816**	**68**
長期應付款項	145,374,034	86,720,218	58,653,816	68
其他負債	**175,948,666**	**171,738,394**	**4,210,272**	**2**
存入保證金	75,651,709	77,764,264	(2,112,555)	(3)
員工互助金準備	93,474,246	87,343,934	6,130,312	7
應付退休及離職金	6,822,711	6,630,196	192,515	3
負債總額	**2,821,557,311**	**2,129,170,264**	**692,387,047**	**33**
權益基金及餘絀				
權益基金	**160,365,256**	**148,191,262**	**12,173,994**	**8**
指定用途權益基金	160,365,256	148,191,262	12,173,994	8
餘絀	**4,256,633,321**	**4,157,114,922**	**99,518,399**	**2**
累積餘絀	4,256,633,321	4,157,114,922	99,518,399	2
權益基金及餘絀總額	**4,416,998,577**	**4,305,306,184**	**111,692,393**	**3**
負債、權益基金及餘絀總額	**7,238,555,888**	**6,434,476,448**	**804,079,440**	**12**

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
110學年度

全 1 頁第 1 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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
	醫務收入				
9,597,707,342	醫務收入	10,743,501,798	10,853,208,594	(109,706,796)	(1)
(71,449,656)	減：醫務收入折讓	(74,493,737)	(76,652,137)	2,158,400	(3)
(361,661,878)	健保核減數	(177,126,446)	(527,348,221)	350,221,775	(66)
(276,298,513)	健保支付點值調整數	(452,371,847)	(624,208,098)	171,836,251	(28)
8,888,297,295	**醫務收入淨額**	**10,039,509,768**	**9,625,000,138**	**414,509,630**	**4**
	醫務成本				
3,927,213,545	人事成本	4,372,327,346	4,235,000,061	137,327,285	3
2,104,767,403	藥品成本	2,129,279,414	2,194,500,031	(65,220,617)	(3)
1,223,440,612	衛材成本	1,338,575,380	1,328,250,019	10,325,361	1
211,005,688	其他材料費	448,216,274	215,022,127	233,194,147	108
1,007,540,451	管理費用	1,036,881,399	1,155,000,017	(118,118,618)	(10)
8,473,967,699	**醫務成本合計**	**9,325,279,813**	**9,127,772,255**	**197,507,558**	**2**
414,329,596	**醫務餘絀**	**714,229,955**	**497,227,883**	**217,002,072**	**44**
	非醫務活動收入				
142,905,884	受贈收入	100,221,139	75,000,000	25,221,139	34
1,339,690	財務收入	1,732,784	1,300,000	432,784	33
76,707,264	教學研究收入	86,837,604	80,000,000	6,837,604	9
223,943,607	其他收入	517,360,647	166,400,000	350,960,647	211
444,896,445	小　　計	**706,152,174**	**322,700,000**	**383,452,174**	**119**
	非醫務活動支出				
19,470,746	財務費用	21,997,535	20,208,883	1,788,652	9
65,831,582	教學研究支出	72,347,130	71,200,000	1,147,130	2
102,335,263	其他支出	362,878,710	74,500,000	288,378,710	387
187,637,591	小　　計	**457,223,375**	**165,908,883**	**291,314,492**	**176**
671,588,450	**本　期　餘　絀**	**963,158,754**	**654,019,000**	**309,139,754**	**47**

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
110學年度

全 1 頁第 1 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	**963,158,754**	**671,588,450**
利息股利之調整	20,264,751	18,131,056
未計利息股利之本期餘絀	**983,423,505**	**689,719,506**
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	442,334,515	490,413,783
減：不產生現金流入之收入	(87,468,083)	(145,068,380)
流動資產調整項目淨(增)減數	(53,208,177)	(225,323,685)
流動負債調整項目淨增(減)數	647,642,163	(28,272,884)
未計利息股利之現金流入(流出)	1,932,723,923	781,468,340
收取利息	1,664,665	1,317,287
支付利息	(21,126,061)	(19,520,175)
營運活動淨現金流入(出)	**1,913,262,527**	**763,265,452**
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數	10,000,000	-
收回存出保證金收現數	414,514	417,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(179,032,298)	(244,277,707)
增加其他資產付現數	(9,959,930)	(25,119,202)
支付存出保證金付現數	(57,000)	(61,000)
投資活動淨現金流入(出)	**(178,634,714)**	**(269,040,909)**
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	22,012,230	41,536,092
增加應付退休及離職金收現數	192,515	3,633,058
減：退回存入保證金付現數	(24,124,785)	(52,693,021)
投資款繳回付現數	(851,466,361)	(606,180,788)
籌資活動淨現金流入(出)	**(853,386,401)**	**(613,704,659)**
本期現金及銀行存款淨流入(出)	**881,241,412**	**(119,480,116)**
期初現金及銀行存款餘額	608,857,672	728,337,788
期末現金及銀行存款餘額	**1,490,099,084**	**608,857,672**

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
110學年度

全 1 頁第 1 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				
醫務收入	10,039,509,768	8,888,297,295	1,151,212,473	13
受贈收入	100,221,139	142,905,884	(42,684,745)	(30)
財務收入	1,732,784	1,339,690	393,094	29
教學研究收入	86,837,604	76,707,264	10,130,340	13
其他收入	517,360,647	223,943,607	293,417,040	131
減：不產生現金流入之收入	(87,468,083)	(145,068,380)	57,600,297	(40)
資產負債項目調整增（減）數	(73,000,248)	(171,918,495)	98,918,247	(58)
經常門現金收入合計	**10,585,193,611**	**9,016,206,865**	**1,568,986,746**	**17**
經常門現金支出				
人事成本	4,372,327,346	3,927,213,545	445,113,801	11
藥品成本	2,129,279,414	2,104,767,403	24,512,011	1
衛材成本	1,338,575,380	1,223,440,612	115,134,768	9
其他材料費	448,216,274	211,005,688	237,210,586	112
管理費用	1,036,881,399	1,007,540,451	29,340,948	3
財務費用	21,997,535	19,470,746	2,526,789	13
教學研究支出	72,347,130	65,831,582	6,515,548	10
其他支出	362,878,710	102,335,263	260,543,447	255
減：不產生現金流出之成本與費用	(442,334,515)	(490,413,783)	48,079,268	(10)
資產負債項目調整增（減）數	(668,237,589)	81,749,906	(749,987,495)	(917)
經常門現金支出合計	**8,671,931,084**	**8,252,941,413**	**418,989,671**	**5**
經常門現金餘絀	**1,913,262,527**	**763,265,452**	**1,149,997,075**	**151**
出售資產現金收入	**10,000,000**	**-**	**10,000,000**	**-**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	82,818,600	139,059,773	(56,241,173)	(40)
電腦設備	17,837,384	46,288,480	(28,451,096)	(61)
電儀設備	2,711,840	3,997,737	(1,285,897)	(32)
圖書及博物	463,535	471,454	(7,919)	(2)
其他設備	12,434,917	14,852,842	(2,417,925)	(16)
租賃資產	32,616,938	16,476,713	16,140,225	98
遞延資產	9,959,930	25,119,202	(15,159,272)	(60)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	**158,843,144**	**246,266,201**	**(87,423,057)**	**(35)**
扣減不動產支出前現金餘絀	**1,764,419,383**	**516,999,251**	**1,247,420,132**	**241**
購置不動產現金支出				
建築改良	30,149,084	23,130,708	7,018,376	30
購置不動產現金支出合計	**30,149,084**	**23,130,708**	**7,018,376**	**30**
本期現金餘絀	**1,734,270,299**	**493,868,543**	**1,240,401,756**	**251**

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)

長期營運資產變動表

110學年度

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、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額
		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	**7,501,259,831**	**233,614,991**	**248,000,000**	**(14,385,009)**	**(6)**	**143,681,222**	**28,992,050**	**114,689,172**	**396**	**(1,788,056)**	**7,589,405,544**
房屋及建築	4,081,046,909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,081,046,909
建築改良	700,519,697	69,331,883	90,000,000	(20,668,117)	(23)	857,604	44,000	813,604	1,849	-	768,993,976
醫療設備	1,912,319,612	82,016,621	115,001,193	(32,984,572)	(29)	134,714,555	22,295,860	112,418,695	504	123,067,899	1,982,689,577
電腦設備	337,165,874	9,757,684	27,685,920	(17,928,236)	(65)	3,769,342	3,769,615	(273)	(0)	3,807,330	346,961,546
運輸設備	9,487,661	2,730,000	-	2,730,000	-	-	-	-	-	-	12,217,661
電儀設備	53,239,885	5,017,089	2,498,728	2,518,361	101	144,640	194,499	(49,859)	(26)	625,000	58,737,334
圖書及博物	15,692,699	299,022	5,800,000	(5,500,978)	(95)	-	-	-	-	-	15,991,721
其他設備	212,609,489	11,688,592	7,014,159	4,674,433	67	4,195,081	2,688,076	1,507,005	56	379,000	220,482,000
購建中營運資產	26,178,005	51,298,100	-	51,298,100	-	-	-	-	-	(42,967,285)	34,508,820
租賃資產	153,000,000	1,476,000	-	1,476,000	-	-	-	-	-	(86,700,000)	67,776,000
累計折舊	**3,172,547,090**	**341,806,121**	**311,677,567**	**30,128,554**	**10**	**118,089,945**	**28,492,050**	**89,597,895**	**314**	**-**	**3,396,263,266**
房屋及建築	993,119,794	94,770,181	85,327,423	9,442,758	11	-	-	-	-	-	1,087,889,975
建築改良	168,908,164	38,667,419	32,830,308	5,837,111	18	416,984	12,243	404,741	3,306	-	207,158,599
醫療設備	1,448,271,178	144,932,254	129,666,045	15,266,209	12	109,709,943	21,899,486	87,810,457	401	69,750,017	1,553,243,506
電腦設備	248,932,240	31,155,426	28,841,086	2,314,340	8	3,690,050	3,749,334	(59,284)	(2)	-	276,397,616
運輸設備	6,815,420	1,039,630	906,438	133,192	15	-	-	-	-	-	7,855,050
電儀設備	37,480,815	5,181,442	4,687,602	493,840	11	144,298	191,530	(47,232)	(25)	-	42,517,959
圖書及博物	14,446,589	850,554	772,254	78,300	10	-	-	-	-	-	15,297,143
其他設備	169,447,871	13,999,917	11,771,417	2,228,500	19	4,128,670	2,639,457	1,489,213	56	-	179,319,118
租賃資產	85,125,019	11,209,298	16,874,994	(5,665,696)	(34)	-	-	-	-	(69,750,017)	26,584,300
不動實、房屋及設備	**4,328,712,741**	**(108,191,130)**	**(63,677,567)**	**(44,513,563)**	**70**	**25,591,277**	**500,000**	**25,091,277**	**5,018**	**(1,788,056)**	**4,193,142,278**
無形資產	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
合計	**4,328,712,741**	**(108,191,130)**	**(63,677,567)**	**(44,513,563)**	**70**	**25,591,277**	**500,000**	**25,091,277**	**5,018**	**(1,788,056)**	**4,193,142,278**

備　註

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.電腦設備增加數較預算數減少，因病理科系統保留預算，LOG管理系統、虛擬作業系統等尚未辦理驗收；微軟軟體授權費因會計項目重分配帳列遞延費用。

2.運輸設備增加數較預算數增加，因增加捐物醫療巡迴公務車2台預算未估列。

3.電儀設備增加數較預算數增加，因緊急求助鈴警報控制系統程式及六期監視系統汰舊換新等遞延於本年度辦理驗收。

4.圖書及博物增加數較預算數減少，其中電子資源校院聯合採購因會計項目重分類帳列遞延費用。

5.其他設備增加數較預算數增加，因871B病房推拉式自動門機組1組，藥劑部急診藥局塑鋼藥物調劑台3組，8100-E化護理工作車15台等遞延於本年度辦理驗收。

6.購建中營運資產增加數較預算數增加，因手術室擴建第五期工程第一,二期款，三維高階彩色超音波1台，高階加護型呼吸器6台，自動器械清洗消毒烘乾機1台等交貨預付款項部分預算未估列。

7.租賃資產較預算數增加，因增加醫美儷妮可鉺雅銘雷射儀1台，預算未估列。

二、本年度減少金額：

1.建築改良及建築改良累計折舊減少數較預算數增加，因增加8620-ICU護士呼叫系統工程，感控3樓辦公室座位重整工程等報廢。

2.醫療設備及醫療設備累計折舊減少數較預算數增加，因增加出售舊達文西機器手臂設備，影像醫學部1.5T MRI、線圈等報廢等。

3.其他設備及其他設備累計折舊減少數較預算數增加，因增加門診組1F大廳叫號燈等系統，病房E化護理工作車等報廢。

4.購建中營運資產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。

5.租賃資產及租賃資產累計折舊減少較預算數增加，因增加舊達文西機器手臂設備會計項目重分類，預算未估列。

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
借款變動表
110學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	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 120年11月	1,215,000,000	-	25,000,000	1,190,000,000	1.105% ～ 1.48%	・保證情形：無。 ・銀行授信合約日期 94/6/28。 ・額度15億元。 ・經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5 年。期間為95年11月24日至120年11月24日共計25年，寬限期5年，第6年起攤還借款本金，每6個月為一期。 ・95-100年為寬限期 ・101/5/24還款30,000,000元 ・101/11-103/11為寬限期 。104/5-105/11每期還款30,000,000元共4期 ・106/5-107/5每期還款45,000,000元共3期 ・107/11-110/5暫緩攤還本金共6期 ・110/11-112/5每期還款12,500,000元共4期 ・112/11-113/5 每期還款20,000,000元共2期 ・113/11-116/5每期還款35,000,000元共6期 ・116/11-118/5每期還款50,000,000元共4期 ・118/11-119/11每期還款119,166,667元共3期 ・120/5每期還款119,166,666元共1期 ・120/11每期還款238,333,333元共1期	。經教育部95.1.16台高(四)字第0950004898號函同意備查(貸款額度為18億元)。 ・經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號同意現有貸款期限展期5年。
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 117年10月	240,000,000	-	-	240,000,000	1.15% ～ 1.525%	・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，自99年10月15日為降低利率以「借新還舊」方式轉由台新國際商業銀行 承貸。 ・額度3億元。 ・經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。期間為99年10月15日～117年10月15日共計18年，寬限期4年，本金依29期攤還，每6個月為一期。 ・第1期至第8期(103/10-107/4)每期還款7,500,000元 ・第9期至第20期(107/10-113/4)暫緩攤還本金共12期 ・第21期至第28期(113/10-117/4)每期還款24,000,000元 ・第29期(117/10)還款48,000,000元。	・經教育部95.1.16台高(四)字第0950004898號函同意備查(貸款額度為18億元)。 ・經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號同意現有貸款期限展期5年。
合　　計			**1,455,000,000**	**-**	**25,000,000**	**1,430,000,000**			

*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、成本與費用明細表

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
110學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
醫務收入	**10,039,509,768**	**9,625,000,138**	**414,509,630**	**4**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.醫務收入-其他較預算數增加，因增加PCR檢驗收入，COVID-19疫苗接種服務獎勵費及處置費等。 2.醫務收入折讓-住院較預算數減少，因北醫學院員工優免減少等。 3.健保核減數較預算數減少，因決算門.住核減以0%~6.85%估計，預算門.住核減以6.7%~7%預估。 4.健保支付點值調整數較預算數減少，因決算門.住點值以0.92~1估計，預算門.住點值以0.92預估。 5.受贈收入較預算數增加，因其他捐款增加T049防疫物資捐贈，T010醫院發展基金等。 6.財務收入較預算數增加，因利率調升及存款增加，利息收入增加。 7.其他收入較預算數增加，因增加衛生福利部補助醫事人員COVID-19防疫津貼及防疫獎勵等收入。
醫務收入-門診	5,440,401,033	5,689,135,137	(248,734,104)	(4)	
醫務收入-住院	4,663,105,827	5,073,073,457	(409,967,630)	(8)	
醫務收入-其他	639,994,938	91,000,000	548,994,938	603	
醫務收入折讓-門診	(65,446,300)	(66,505,990)	1,059,690	(2)	
醫務收入折讓-住院	(9,047,437)	(10,146,147)	1,098,710	(11)	
健保核減數	(177,126,446)	(527,348,221)	350,221,775	(66)	
健保支付點值調整數	(452,371,847)	(624,208,098)	171,836,251	(28)	
非醫務活動收入	**706,152,174**	**322,700,000**	**383,452,174**	**119**	
受贈收入	100,221,139	75,000,000	25,221,139	34	
財務收入	1,732,784	1,300,000	432,784	33	
教學研究收入	86,837,604	80,000,000	6,837,604	9	
其他收入	517,360,647	166,400,000	350,960,647	211	
合　　計	**10,745,661,942**	**9,947,700,138**	**797,961,804**	**8**	

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
成本與費用明細表
110學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
醫務成本	**9,325,279,813**	**9,127,772,255**	**197,507,558**	**2**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.其他材料費較預算數增加，因增加託外代檢費用，COVID-19核酸檢測代檢費等。 2.管理費用較預算數減少，因減少修繕費，節能電費減少及其他費用減少等。 3.其他支出較預算數增加，因增加衛福部補助醫事人員COVID-19防疫津貼及防疫獎勵支出，增加T049防疫物資捐贈美麗殿醫護安心住宿、透明安全防護面罩、隔離衣、COVID-19抗原快篩試劑等。
人事成本	4,372,327,346	4,235,000,061	137,327,285	3	
藥品成本	2,129,279,414	2,194,500,031	(65,220,617)	(3)	
衛材成本	1,338,575,380	1,328,250,019	10,325,361	1	
其他材料費	448,216,274	215,022,127	233,194,147	108	
管理費用	1,036,881,399	1,155,000,017	(118,118,618)	(10)	
非醫務活動支出	**457,223,375**	**165,908,883**	**291,314,492**	**176**	
財務費用	21,997,535	20,208,883	1,788,652	9	
教學研究支出	72,347,130	71,200,000	1,147,130	2	
其他支出	362,878,710	74,500,000	288,378,710	387	
合　　計	**9,782,503,188**	**9,293,681,138**	**488,822,050**	5	

資産負債明細表

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
資產明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
流動資產		
現金		**5,424,325**
庫存現金	3,516,325	
零用金	1,908,000	
銀行存款		**1,484,674,759**
銀行存款-活儲	1,423,899,173	
銀行存款-活存	57,763,915	
銀行存款-支存	3,011,671	
應收票據		**2,560,000**
應收票據	2,560,000	
應收帳款		**1,536,915,561**
應收帳款-一般	59,402,623	
應收帳款-健保	1,251,073,805	
應收帳款-特約	10,901,724	
應收帳款-信用卡	12,448,305	
應收帳款-健診	23,891,434	
應收帳款-其他	179,197,670	
備抵呆帳		**(498,564,210)**
備抵呆帳-一般	(2,884,017)	
備抵呆帳-健保	(161,638,635)	
備抵呆帳-健保支付點值調整數	(334,041,558)	
其他應收款		**59,303,769**
其他應收款-利息	241,907	
其他應收款-學校	42,845,257	
其他應收款-附醫	753,534	
其他應收款-萬芳	970,557	
其他應收款-其他	14,492,514	
存貨		**173,966,377**
藥品盤存	157,811,177	
衛材盤存	14,829,751	
事務用品盤存	393,187	
食物材料盤存	932,262	
預付費用		**4,849,851**
預付保險費	4,336,545	
預付租金	187,500	
預付費用-其他	325,806	
暫付款		**6,663,022**
暫付款-會費	21,050	
暫付款-其他	6,641,972	
代付款		**1,709,739**
代付款-其他	1,709,739	
流動資產合計		**2,777,503,193**

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
資產明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
投資、長期應收款及基金		
特種基金		**253,839,502**
特種基金-社工基金	6,673,444	
特種基金-受贈基金	153,644,730	
特種基金-精神科專戶基金	47,082	
特種基金-互助金基金	93,474,246	
投資、長期應收款及基金合計		**253,839,502**
不動產、房屋及設備		
房屋及建築	**4,081,046,909**	
累計折舊-房屋及建築	**(1,087,889,975)**	
建築改良	**768,993,976**	
累計折舊-建築改良	**(207,158,599)**	
醫療設備	**1,982,689,577**	
累計折舊-醫療設備	**(1,553,243,506)**	
電腦設備	**346,961,546**	
累計折舊-電腦設備	**(276,397,616)**	
運輸設備	**12,217,661**	
累計折舊-運輸設備	**(7,855,050)**	
其他設備	**220,482,000**	
累計折舊-其他設備	**(179,319,118)**	
租賃資產	**67,776,000**	
累計折舊-租賃資產	**(26,584,300)**	
預付工程款	**24,339,320**	
預付設備款	**10,169,500**	
電儀設備	**58,737,334**	
累計折舊-電儀設備	**(42,517,959)**	
圖書及博物	**15,991,721**	
累計折舊-圖書及博物	**(15,297,143)**	
不動產、房屋及設備合計		**4,193,142,278**
其他資產		
遞延資產		**12,895,542**
遞延資產-器械	3,932,167	
遞延資產-資訊軟體	2,451,768	
遞延費用-裝修	823,910	
遞延資產-其他	5,687,697	
存出保證金		**1,175,373**
存出保證金	1,175,373	
其他資產合計		**14,070,915**
資產總額		**7,238,555,888**

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
負債明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
負債		
流動負債		
應付票據		**10,722,368**
應付票據	10,722,368	
應付帳款		**693,495,567**
應付帳款-藥品	581,467,086	
應付帳款-衛材	100,912,133	
應付帳款-食材	6,147,779	
應付帳款-事務表單	4,968,569	
應付費用		**1,573,497,761**
應付費用-勞保費	20,664,236	
應付費用-健保費	21,785,466	
應付費用-醫師費	20,431	
應付費用-薪資	272,568,910	
應付費用-獎勵金	87,437,263	
應付費用-年終獎金	115,023,055	
應付費用-營業稅	344,461	
應付費用-退撫金	26,668,671	
應付費用-合約	31,706,579	
應付費用-社工基金	114,805	
應付費用-印花稅	1,278,304	
應付費用-藥品	140,755,271	
應付費用-衛材	376,649,701	
應付費用-其他材料費	187,599,421	
應付費用-外包工資	23,875,510	
應付費用-其他	267,005,677	
其他應付款		**75,981,193**
其他應付款-工程	13,168,995	
其他應付款-設備	33,098,852	
其他應付款-學校	17,835,719	
其他應付款-附醫	3,683,032	
其他應付款-萬芳	4,153,595	
其他應付款-租賃款	2,401,000	
其他應付款-其他	1,640,000	
預收款項		**7,342,291**
預收款項-醫療收益	5,338,875	
預收款項-健診	1,284,416	
預收款項-其他	719,000	

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
負債明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
暫收款		**101,849,922**
暫收款	101,849,922	
代收款		**37,345,509**
代收款-所得稅	16,207,204	
代收款-勞保費	5,891,948	
代收款-健保費	9,588,663	
代收款-其他	5,657,694	
流動負債合計		**2,500,234,611**
長期負債		
長期應付款項		**145,374,034**
長期應付租賃款	1,786,000	
長期應付款項-工程	27,575,728	
長期應付款項-設備	9,555,500	
長期應付票據	106,456,806	
長期負債合計		**145,374,034**
其他負債		
存入保證金		**75,651,709**
存入保證金-工程	9,867,195	
存入保證金-設備	26,175,093	
存入保證金-藥品	171,000	
存入保證金-其他	39,438,421	
應付退休及離職金		**6,822,711**
應付退休及離職金	6,822,711	
員工互助金準備		**93,474,246**
員工互助金準備	93,474,246	
其他負債合計		**175,948,666**
負債總額		**2,821,557,311**

製　　表：翁麗珠

主辦會計：會計主任鄭琇仁

院　　長：院長程毅君