衛生福利部雙和醫院

（委託臺北醫學大學興建經營）

109 學年度

（自 109 年 8 月 1 日至 110 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

109 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 110 年 7 月 31 日止本院資產總額為 6,434,476,448 元，其中：

流動資產 1,842,993,414 元，佔資產總額 29%

投資、長期應收款及基金 235,535,196 元，佔資產總額 4%

不動產、房屋及設備 4,328,712,741 元，佔資產總額 67%

其他資產 27,235,097 元

二、截至 110 年 7 月 31 日止本院負債總額為 2,129,170,264 元，其中：

流動負債 1,870,711,652 元，佔負債總額 88%

長期負債 86,720,218 元，佔負債總額 4%

其他負債 171,738,394 元，佔負債總額 8%

三、截至 110 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 4,305,306,184 元，其中：

未指定用途權益基金為 0 元

指定用途權益基金為 148,191,262 元

累積餘絀為 4,157,114,922 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度醫務收入 8,888,297,295 元，較上學年度 8,283,499,673 元，增加 604,797,622 元，增加 7.30%，其中：

門診收入(扣除醫務收入折讓-門診) 4,909,372,554 元，較上學年度 4,777,820,950 元，增加 131,551,604 元。

住院收入(扣除醫務收入折讓-住院) 4,374,736,334 元，較上學年度 4,322,424,205 元，增加 52,312,129 元。

其他收入 242,148,798 元，較上學年度 76,431,298 元，增加 165,717,500 元。

健保核減與健保支付點值調整數 -637,960,391 元，較上學年度 -893,176,780 元，減少 255,216,389 元。

二、本學年度醫務成本 8,473,967,699 元，較上學年度 7,984,323,580 元，增加 489,644,119 元，增加 6.13%，其中：

人事成本 3,927,213,545 元，較上學年度 3,774,045,750 元，增加 153,167,795 元。

藥品成本 2,104,767,403 元，較上學年度 1,877,065,606 元，增加 227,701,797 元。

衛材及其他材費 1,434,446,300 元，較上學年度 1,327,482,722 元，增加 106,963,578 元。

管理費用 1,007,540,451 元，較上學年度 1,005,729,502 元，增加 1,810,949 元。

三、本學年度非醫務活動收入 444,896,445 元，較上學年度 278,674,824 元，增加 166,221,621 元，增加 59.65%，其中：

受贈收入 142,905,884 元，較上學年度 32,239,628 元，增加 110,666,256 元。

財務收入 1,339,690 元，較上學年度 2,040,814 元，減少 701,124 元。

教學研究收入 76,707,264 元，較上學年度 74,261,176 元，增加 2,446,088 元。

其他收入 223,943,607 元，較上學年度 170,133,206 元，增加 53,810,401 元。

四、本學年度非醫務活動支出 187,637,591 元，較上學年度 136,366,131 元，增加 51,271,460 元，增加 37.60%，其中：

財務費用 19,470,746 元，較上學年度 23,117,170 元，減少 3,646,424 元。

教學研究支出 65,831,582 元，較上學年度 66,202,389 元，減少 370,807 元。

其他支出 102,335,263 元，較上學年度 47,046,572 元，增加 55,288,691 元。

參、現金流量說明

一、截至 110 年 7 月 31 日止本院現金及銀行存款餘額為 608,857,672 元，較 109 年 7 月 31 日止之現金及銀行存款餘額 728,337,788 元，減少 119,480,116 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110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	**1,842,993,414**	**1,737,142,261**	**105,851,153**	**6**
現金	6,040,633	3,082,873	2,957,760	96
銀行存款	602,817,039	725,254,915	(122,437,876)	(17)
應收票據	1,267,500	1,261,750	5,750	-
應收帳款	967,312,982	803,288,788	164,024,194	20
其他應收款	59,926,478	50,861,082	9,065,396	18
存貨	179,549,605	145,579,293	33,970,312	23
預付款項	26,079,177	7,813,560	18,265,617	234
投資、長期應收款及基金	**235,535,196**	**216,663,330**	**18,871,866**	**9**
特種基金	235,535,196	216,663,330	18,871,866	9
不動產、房屋及設備	**7,501,259,831**	**7,316,544,709**	**184,715,122**	**3**
房屋及建築	4,081,046,909	4,081,046,909	-	-
建築改良	700,519,697	640,676,351	59,843,346	9
醫療設備	1,912,319,612	1,798,770,555	113,549,057	6
電腦設備	337,165,874	269,713,294	67,452,580	25
運輸設備	9,487,661	8,337,661	1,150,000	14
電儀設備	53,239,885	48,318,268	4,921,617	10
圖書及博物	15,692,699	15,175,969	516,730	3
其他設備	212,609,489	199,081,702	13,527,787	7
購建中營運資產	26,178,005	102,424,000	(76,245,995)	(74)
租賃資產	153,000,000	153,000,000	-	-
累計折舊總額	**(3,172,547,090)**	**(2,866,575,634)**	**(305,971,456)**	**11**
不動產、房屋及設備淨額	**4,328,712,741**	**4,449,969,075**	**(121,256,334)**	**(3)**
其他資產	**27,235,097**	**31,517,244**	**(4,282,147)**	**(14)**
遞延資產	25,702,210	29,628,357	(3,926,147)	(13)
存出保證金	1,532,887	1,888,887	(356,000)	(19)
資產總額	**6,434,476,448**	**6,435,291,910**	**(815,462)**	**-**

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110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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
負　債				
流動負債	**1,870,711,652**	**1,930,916,163**	**(60,204,511)**	**(3)**
應付票據	29,245,874	76,453,530	(47,207,656)	(62)
應付帳款	676,823,824	603,883,499	72,940,325	12
應付費用	1,006,900,082	890,549,083	116,350,999	13
其他應付款	77,832,228	58,166,305	19,665,923	34
預收款項	49,496,221	267,797,766	(218,301,545)	(82)
代收款項	30,413,423	34,065,980	(3,652,557)	(11)
長期負債	**86,720,218**	**91,561,241**	**(4,841,023)**	**(5)**
長期應付款項	86,720,218	91,561,241	(4,841,023)	(5)
其他負債	**171,738,394**	**172,915,984**	**(1,177,590)**	**(1)**
存入保證金	77,764,264	88,921,193	(11,156,929)	(13)
員工互助金準備	87,343,934	80,997,653	6,346,281	8
應付退休及離職金	6,630,196	2,997,138	3,633,058	121
負債總額	**2,129,170,264**	**2,195,393,388**	**(66,223,124)**	**(3)**
權益基金及餘絀				
權益基金	**148,191,262**	**375,219,881**	**(227,028,619)**	**(61)**
指定用途權益基金	148,191,262	135,665,677	12,525,585	9
未指定用途權益基金	-	239,554,204	(239,554,204)	(100)
餘絀	**4,157,114,922**	**3,864,678,641**	**292,436,281**	**8**
累積餘絀	4,157,114,922	3,864,678,641	292,436,281	8
權益基金及餘絀總額	**4,305,306,184**	**4,239,898,522**	**65,407,662**	**2**
負債、權益基金及餘絀總額	**6,434,476,448**	**6,435,291,910**	**(815,462)**	**-**

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

109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				
9,241,022,150	醫務收入	9,597,707,342	10,112,156,733	(514,449,391)	(5)
(64,345,697)	減：醫務收入折讓	(71,449,656)	(73,246,931)	1,797,275	(2)
(355,889,217)	健保核減數	(361,661,878)	(488,896,053)	127,234,175	(26)
(537,287,563)	健保支付點值調整數	(276,298,513)	(589,013,749)	312,715,236	(53)
8,283,499,673	**醫務收入淨額**	**8,888,297,295**	**8,961,000,000**	**(72,702,705)**	**(1)**
	醫務成本				
3,774,045,750	人事成本	3,927,213,545	4,075,146,903	(147,933,358)	(4)
1,877,065,606	藥品成本	2,104,767,403	2,002,783,500	101,983,903	5
1,139,649,541	衛材成本	1,223,440,612	1,196,293,500	27,147,112	2
187,833,181	其他材料費	211,005,688	197,142,000	13,863,688	7
1,005,729,502	管理費用	1,007,540,451	1,084,920,000	(77,379,549)	(7)
7,984,323,580	**醫務成本合計**	**8,473,967,699**	**8,556,285,903**	**(82,318,204)**	**(1)**
299,176,093	**醫務餘絀**	**414,329,596**	**404,714,097**	**9,615,499**	**2**
	非醫務活動收入				
32,239,628	受贈收入	142,905,884	31,000,000	111,905,884	361
2,040,814	財務收入	1,339,690	2,100,000	(760,310)	(36)
74,261,176	教學研究收入	76,707,264	89,000,000	(12,292,736)	(14)
170,133,206	其他收入	223,943,607	143,000,000	80,943,607	57
278,674,824	小　計	**444,896,445**	**265,100,000**	**179,796,445**	**68**
	非醫務活動支出				
23,117,170	財務費用	19,470,746	19,479,207	(8,461)	-
66,202,389	教學研究支出	65,831,582	77,430,000	(11,598,418)	(15)
47,046,572	其他支出	102,335,263	22,900,000	79,435,263	347
136,366,131	小　計	**187,637,591**	**119,809,207**	**67,828,384**	**57**
441,484,786	**本　期　餘　絀**	**671,588,450**	**550,004,890**	**121,583,560**	**22**

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
109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	**671,588,450**	**441,484,786**
利息股利之調整	18,131,056	21,076,356
未計利息股利之本期餘絀	**689,719,506**	**462,561,142**
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	490,413,783	399,924,982
減：不產生現金流入之收入	(145,068,380)	(33,746,341)
流動資產調整項目淨(增)減數	(225,323,685)	(9,006,576)
流動負債調整項目淨增(減)數	(28,272,884)	275,567,733
未計利息股利之現金流入(流出)	781,468,340	1,095,300,940
收取利息	1,317,287	2,074,947
支付利息	(19,520,175)	(24,060,256)
營運活動淨現金流入(出)	**763,265,452**	**1,073,315,631**
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	417,000	167,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(244,277,707)	(400,398,377)
增加其他資產付現數	(25,119,202)	(38,443,629)
支付存出保證金付現數	(61,000)	(445,000)
投資活動淨現金流入(出)	**(269,040,909)**	**(439,120,006)**
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	41,536,092	30,485,398
減：退回存入保證金付現數	(52,693,021)	(22,651,509)
增加應付退休及離職金收現數	3,633,058	-
投資款繳回付現數	(606,180,788)	(519,748,285)
籌資活動淨現金流入(出)	**(613,704,659)**	**(511,914,396)**
本期現金及銀行存款淨流入(出)	**(119,480,116)**	**122,281,229**
期初現金及銀行存款餘額	728,337,788	606,056,559
期末現金及銀行存款餘額	**608,857,672**	**728,337,788**

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

109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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入				
醫務收入	8,888,297,295	8,283,499,673	604,797,622	7
受贈收入	142,905,884	32,239,628	110,666,256	343
財務收入	1,339,690	2,040,814	(701,124)	(34)
教學研究收入	76,707,264	74,261,176	2,446,088	3
其他收入	223,943,607	170,133,206	53,810,401	32
減：不產生現金流入之收入	(145,068,380)	(33,746,341)	(111,322,039)	330
資產負債項目調整增（減）數	(171,918,495)	(5,097,660)	(166,820,835)	3,272
經常門現金收入合計	**9,016,206,865**	**8,523,330,496**	**492,876,369**	**6**
經常門現金支出				
人事成本	3,927,213,545	3,774,045,750	153,167,795	4
藥品成本	2,104,767,403	1,877,065,606	227,701,797	12
衛材成本	1,223,440,612	1,139,649,541	83,791,071	7
其他材料費	211,005,688	187,833,181	23,172,507	12
管理費用	1,007,540,451	1,005,729,502	1,810,949	-
財務費用	19,470,746	23,117,170	(3,646,424)	(16)
教學研究支出	65,831,582	66,202,389	(370,807)	(1)
其他支出	102,335,263	47,046,572	55,288,691	118
減：不產生現金流出之成本與費用	(490,413,783)	(399,924,982)	(90,488,801)	23
資產負債項目調整增（減）數	81,749,906	(270,749,864)	352,499,770	(130)
經常門現金支出合計	**8,252,941,413**	**7,450,014,865**	**802,926,548**	**11**
經常門現金餘絀	**763,265,452**	**1,073,315,631**	**(310,050,179)**	**(29)**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	139,059,773	217,873,747	(78,813,974)	(36)
電腦設備	46,288,480	23,482,225	22,806,255	97
電儀設備	3,997,737	507,857	3,489,880	687
圖書及博物	471,454	1,720,088	(1,248,634)	(73)
其他設備	14,852,842	13,270,392	1,582,450	12
預付設備款	-	88,424,000	(88,424,000)	(100)
租賃資產	16,476,713	16,304,549	172,164	1
遞延資產	25,119,202	38,443,629	(13,324,427)	(35)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	**246,266,201**	**400,026,487**	**(153,760,286)**	**(38)**
扣減不動產支出前現金餘絀	**516,999,251**	**673,289,144**	**(156,289,893)**	**(23)**
購置不動產現金支出				
建築改良	23,130,708	24,815,519	(1,684,811)	(7)
預付工程款及未完工程	-	14,000,000	(14,000,000)	(100)
購置不動產現金支出合計	**23,130,708**	**38,815,519**	**(15,684,811)**	**(40)**
本期現金餘絀	**493,868,543**	**634,473,625**	**(140,605,082)**	**(22)**

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

109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	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%			
不動產、房屋及設備	**7,316,544,709**	**216,410,839**	**172,000,000**	**44,410,839**	**26**	**31,005,717**	**45,998,964**	**(14,993,247)**	**(33)**	**(690,000)**	**7,501,259,831**	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，核子醫學科單光子電腦斷層掃描儀1台，胸腔內科高階加護型呼吸器6台.VIP匣道器6台，供應室EO單門滅菌鍋1台，神經外科脊椎微創光源手術系統1組等尚未辦理驗收。 2.電腦設備增加數較預算數增加，因個人電腦含螢幕一批，ORACLE授權12COR1式，HIS主機汰換建置等遞延於本年度辦理驗收。 3.運輸設備增加數較預算數增加，因增加捐物杜寶珠號醫療巡迴車1台預算未估列。 4.電儀設備增加數較預算數增加，因第一大樓及一期監視系統汰舊換新等遞延於本年度辦理驗收。 5.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。 6.其他設備增加數較預算數增加，因工務組一期消防火警受信總機更新1式，營養室履帶式洗碗機，藥劑部智能化藥櫃BD Pyxis 1台等遞延於本年度辦理驗收。 7.購建中營運資產增加數較預算數增加，因單光子電腦斷層掃描儀，高階螢光內視鏡影像系，機器人輔助智能顯微鏡組等交貨預付款項部分預算未估列。 二、本年度減少金額： 1.電腦設備減少數較預算數減少，因達使用年限個人電腦等延期報銷。 2.其他設備減少數較預算數增加，因增加宿舍床組衣櫃等一批報廢。 3.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。 4電腦設備累計折舊減少數較預算數減少，因達使用年限個人電腦等延期報廢。 5.其他設備累計折舊減少數較預算數增加，因增加宿舍床組衣櫃等一批報廢。
房屋及建築	4,081,046,909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,081,046,909	
建築改良	640,676,351	45,887,346	35,000,000	10,887,346	31	44,000	-	44,000	-	14,000,000	700,519,697	
醫療設備	1,798,770,555	52,224,582	106,216,274	(53,991,692)	(51)	25,286,775	36,552,157	(11,265,382)	(31)	86,611,250	1,912,319,612	
電腦設備	269,713,294	47,628,851	17,213,774	30,415,077	177	1,300,021	6,650,140	(5,350,119)	(80)	21,123,750	337,165,874	
運輸設備	8,337,661	1,150,000	-	1,150,000	-	-	-	-	-	-	9,487,661	
電儀設備	48,318,268	3,521,916	1,844,602	1,677,314	91	125,299	105,625	19,674	19	1,525,000	53,239,885	
圖書及博物	15,175,969	516,730	5,000,000	(4,483,270)	(90)	-	-	-	-	-	15,692,699	
其他設備	199,081,702	13,627,409	6,725,350	6,902,059	103	4,249,622	2,691,042	1,558,580	58	4,150,000	212,609,489	
購建中營運資產	102,424,000	51,854,005	-	51,854,005	-	-	-	-	-	(128,100,000)	26,178,005	
租賃資產	153,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,000,000	
累計折舊	**2,866,575,634**	**336,590,071**	**337,310,742**	**(720,671)**	**(0)**	**30,618,615**	**45,098,964**	**(14,480,349)**	**(32)**	**-**	**3,172,547,090**	
房屋及建築	898,349,613	94,770,181	94,770,181	-	-	-	-	-	-	-	993,119,794	
建築改良	136,885,284	32,035,123	30,140,602	1,894,521	6	12,243	-	12,243	-	-	168,908,164	
醫療設備	1,334,041,377	139,243,459	148,047,046	(8,803,587)	(6)	25,013,658	35,773,012	(10,759,354)	(30)	-	1,448,271,178	
電腦設備	217,978,426	32,233,554	25,921,252	6,312,302	24	1,279,740	6,633,732	(5,353,992)	(81)	-	248,932,240	
運輸設備	5,770,633	1,044,787	917,011	127,776	14	-	-	-	-	-	6,815,420	
電儀設備	32,796,147	4,806,998	4,608,710	198,288	4	122,330	101,553	20,777	20	-	37,480,815	
圖書及博物	13,132,560	1,314,029	1,665,749	(351,720)	(21)	-	-	-	-	-	14,446,589	
其他設備	159,371,569	14,266,946	14,365,197	(98,251)	(1)	4,190,644	2,590,667	1,599,977	62	-	169,447,871	
租賃資產	68,250,025	16,874,994	16,874,994	-	-	-	-	-	-	-	85,125,019	
不動資、房屋及設備	**4,449,969,075**	**(120,179,232)**	**(165,310,742)**	**45,131,510**	**(27)**	**387,102**	**900,000**	**(512,898)**	**(57)**	**(690,000)**	**4,328,712,741**	
無形資產	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
合計	**4,449,969,075**	**(120,179,232)**	**(165,310,742)**	**45,131,510**	**(27)**	**387,102**	**900,000**	**(512,898)**	**(57)**	**(690,000)**	**4,328,712,741**	

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
109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	-	-	1,215,000,000	1.105%	・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%	・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**	-	-	**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、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

109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	**8,888,297,295**	**8,961,000,000**	**(72,702,705)**	**(1)**	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，醫師支援費增加。 2.健保核減數較預算數減少，因決算門.住核減以0%~8.72%估計，預算門.住核減以6%~7%預估。 3.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。 4.受贈收入較預算數增加，因其他捐款增加T010醫院發展基金，T068醫療防疫專款。 5.財務收入較預算數減少，因利率調降，利息收入減少。 6.教學研究收入較預算數減少，因外來補助計劃收入減少。 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防疫津貼收入。
醫務收入-門診	4,971,433,233	5,325,133,457	(353,700,224)	(7)	
醫務收入-住院	4,384,125,311	4,729,547,896	(345,422,585)	(7)	
醫務收入-其他	242,148,798	57,475,380	184,673,418	321	
醫務收入折讓-門診	(62,060,679)	(63,312,961)	1,252,282	(2)	
醫務收入折讓-住院	(9,388,977)	(9,933,970)	544,993	(5)	
健保核減數	(361,661,878)	(488,896,053)	127,234,175	(26)	
健保支付點值調整數	(276,298,513)	(589,013,749)	312,715,236	(53)	
非醫務活動收入	**444,896,445**	**265,100,000**	**179,796,445**	**68**	
受贈收入	142,905,884	31,000,000	111,905,884	361	
財務收入	1,339,690	2,100,000	(760,310)	(36)	
教學研究收入	76,707,264	89,000,000	(12,292,736)	(14)	
其他收入	223,943,607	143,000,000	80,943,607	57	
合　　計	**9,333,193,740**	**9,226,100,000**	**107,093,740**	**1**	

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
109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	**8,473,967,699**	**8,556,285,903**	**(82,318,204)**	**(1)**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.教學研究支出較預算數減少，因外來補助計劃支出減少。 2.其他支出較預算數增加，因增加衛生福利部補助醫事人員COVID-19防疫津貼支出，增加T068醫療防疫獎勵金等支出，T049防疫物資捐贈急診室外組合屋、快篩站貨櫃屋、COVID-19抗原快篩試劑等。
人事成本	3,927,213,545	4,075,146,903	(147,933,358)	(4)	
藥品成本	2,104,767,403	2,002,783,500	101,983,903	5	
衛材成本	1,223,440,612	1,196,293,500	27,147,112	2	
其他材料費	211,005,688	197,142,000	13,863,688	7	
管理費用	1,007,540,451	1,084,920,000	(77,379,549)	(7)	
非醫務活動支出	**187,637,591**	**119,809,207**	**67,828,384**	**57**	
財務費用	19,470,746	19,479,207	(8,461)	-	
教學研究支出	65,831,582	77,430,000	(11,598,418)	(15)	
其他支出	102,335,263	22,900,000	79,435,263	347	
合　　計	**8,661,605,290**	**8,676,095,110**	**(14,489,820)**	**-**	

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
110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		**6,040,633**
庫存現金	4,573,633	
零用金	1,467,000	
銀行存款		**602,817,039**
銀行存款-活儲	583,794,063	
銀行存款-活存	13,204,838	
銀行存款-支存	5,818,138	
應收票據		**1,267,500**
應收票據	1,267,500	
應收帳款		**1,269,988,222**
應收帳款-一般	60,222,191	
應收帳款-健保	1,055,864,004	
應收帳款-特約	7,614,533	
應收帳款-信用卡	8,772,099	
應收帳款-健診	10,148,875	
應收帳款-其他	127,366,520	
備抵呆帳		**(302,675,240)**
備抵呆帳-一般	(2,153,916)	
備抵呆帳-健保	(138,848,027)	
備抵呆帳-健保支付點值調整數	(161,673,297)	
其他應收款		**59,926,478**
其他應收款-利息	173,788	
其他應收款-學校	41,176,021	
其他應收款-附醫	897,297	
其他應收款-萬芳	3,075,051	
其他應收款-其他	14,604,321	
存貨		**179,549,605**
藥品盤存	159,019,262	
衛材盤存	19,064,566	
事務用品盤存	562,132	
食物材料盤存	903,645	
預付費用		**19,308,251**
預付保險費	2,485,531	
預付租金	187,500	
預付費用-其他	16,635,220	
暫付款		**6,401,227**
暫付款-會費	11,872	
暫付款-其他	6,389,355	
代付款		**369,699**
代付款-其他	369,699	
流動資產合計		**1,842,993,414**

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
110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		**235,535,196**
特種基金-社工基金	8,343,290	
特種基金-受贈基金	139,759,052	
特種基金-精神科專戶基金	88,920	
特種基金-互助金基金	87,343,934	
投資、長期應收款及基金合計		**235,535,196**
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	**(993,119,794)**	
建築改良	**700,519,697**	
累計折舊-建築改良	**(168,908,164)**	
醫療設備	**1,912,319,612**	
累計折舊-醫療設備	**(1,448,271,178)**	
電腦設備	**337,165,874**	
累計折舊-電腦設備	**(248,932,240)**	
運輸設備	**9,487,661**	
累計折舊-運輸設備	**(6,815,420)**	
其他設備	**212,609,489**	
累計折舊-其他設備	**(169,447,871)**	
租賃資產	**153,000,000**	
累計折舊-租賃資產	**(85,125,019)**	
預付設備款	**26,178,005**	
電儀設備	**53,239,885**	
累計折舊-電儀設備	**(37,480,815)**	
圖書及博物	**15,692,699**	
累計折舊-圖書及博物	**(14,446,589)**	
不動產、房屋及設備合計		**4,328,712,741**
其他資產		
遞延資產		**25,702,210**
遞延資產-器械	3,051,833	
遞延資產-資訊軟體	8,417,328	
遞延費用-裝修	1,647,806	
遞延資產-其他	12,585,243	
存出保證金		**1,532,887**
存出保證金	1,532,887	
其他資產合計		**27,235,097**
資產總額		**6,434,476,448**

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

110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		**29,245,874**
應付票據	29,245,874	
應付帳款		**676,823,824**
應付帳款-藥品	583,425,411	
應付帳款-衛材	83,077,383	
應付帳款-食材	5,430,860	
應付帳款-事務表單	4,890,170	
應付費用		**1,006,900,082**
應付費用-勞保費	19,914,029	
應付費用-健保費	20,202,082	
應付費用-薪資	51,203,315	
應付費用-獎勵金	78,952,560	
應付費用-年終獎金	112,472,338	
應付費用-營業稅	293,426	
應付費用-退撫金	25,146,575	
應付費用-合約	36,351,903	
應付費用-社工基金	130,288	
應付費用-印花稅	640,235	
應付費用-藥品	141,076,738	
應付費用-衛材	273,641,718	
應付費用-其他材料費	47,085,410	
應付費用-外包工資	25,265,577	
應付費用-其他	174,523,888	
其他應付款		**77,832,228**
其他應付款-工程	6,091,520	
其他應付款-設備	32,494,374	
其他應付款-學校	18,016,470	
其他應付款-附醫	4,534,508	
其他應付款-萬芳	2,894,856	
其他應付款-租賃款	10,500,000	
其他應付款-其他	3,300,500	
預收款項		**8,634,379**
預收款項-醫療收益	7,317,525	
預收款項-健診	527,854	
預收款項-其他	789,000	
暫收款		**40,861,842**
暫收款	40,861,842	

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
110年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代收款		**30,413,423**
代收款-所得稅	7,435,707	
代收款-勞保費	5,590,825	
代收款-健保費	8,506,678	
代收款-其他	8,880,213	
流動負債合計		**1,870,711,652**
長期負債		
長期應付款項		**86,720,218**
長期應付租賃款	13,875,000	
長期應付票據	72,845,218	
長期負債合計		**86,720,218**
其他負債		
存入保證金		**77,764,264**
存入保證金-工程	8,695,955	
存入保證金-設備	28,930,414	
存入保證金-藥品	171,000	
存入保證金-其他	39,966,895	
應付退休及離職金		**6,630,196**
應付退休及離職金	6,630,196	
員工互助金準備		**87,343,934**
員工互助金準備	87,343,934	
其他負債合計		**171,738,394**
負債總額		**2,129,170,264**

製　　表：翁麗珠

主辦會計：會計室主任鄭琇仁

院　　長：院長吳麥斯