

臺北醫學大學附設醫院



113 學年度

(自 113 年 08 月 01 日至 114 年 07 月 31 日止)

決 算 書

目 錄

| | | | |
|------------------|---|-------|---|
| 一、決算說明..... | 第 | 1-4 | 頁 |
| 二、主要表..... | 第 | 5-11 | 頁 |
| 三、收入、成本與費用明細表... | 第 | 12-13 | 頁 |
| 四、資產、負債明細表..... | 第 | 14-17 | 頁 |

臺北醫學大學附設醫院 決算說明

113 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 114 年 7 月 31 日止本院資產總額為 5,858,583,440 元，其中：

流動資產 2,363,974,923 元，佔資產總額 40%

投資、長期應收款及基金 557,942,583 元，佔資產總額 10%

不動產、房屋及設備 2,887,975,866 元，佔資產總額 49%

其他資產 48,690,068 元，佔資產總額 1%

二、截至 114 年 7 月 31 日止本院負債總額為 2,338,453,633 元，其中：

流動負債 1,960,107,654 元，佔負債總額 84%

長期負債 196,429,505 元，佔負債總額 8%

其他負債 181,916,474 元，佔負債總額 8%

三、截至 114 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 3,520,129,807 元，其中：

指定用途權益基金為 557,942,583 元

累積餘絀為 2,962,187,224 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度醫務收入 10,087,395,952 元，較上學年度 9,601,081,431 元，增加 486,314,521 元，成長 5.07%，其中：

門診收入(扣除醫務收入折讓-門診) 5,759,123,209 元，較上學年度 5,531,116,139 元，增加 228,007,070 元。

住院收入(扣除醫務收入折讓-住院) 4,147,816,007 元，較上學年度 4,046,928,856 元，增加 100,887,151 元。

其他收入 586,955,654 元，較上學年度 581,383,581 元，增加 5,572,073 元。

健保核減與健保支付點值調整數 406,498,918 元，較上學年度 558,347,145 元，減少 151,848,227 元。

二、本學年度醫務成本 9,457,254,455 元，較上學年度 9,129,831,202 元，增加 327,423,253 元，成長 3.59%，其中：

人事成本 4,081,638,732 元，較上學年度 3,950,755,297 元，增加 130,883,435 元。

藥品成本 2,297,384,664 元，較上學年度 2,149,626,305 元，增加 147,758,359 元。

衛材及其他材料費 1,691,467,574 元，較上學年度 1,669,553,789 元，增加 21,913,785 元。

管理費用 1,386,763,485 元，較上學年度 1,359,895,811 元，增加 26,867,674 元。

三、本學年度非醫務活動收入 470,014,293 元，較上學年度 488,937,298 元，減少 18,923,005 元，負成長 3.87%，其中：

受贈收入 96,788,574 元，較上學年度 127,530,462 元，減少 30,741,888 元。

財務收入 21,780,348 元，較上學年度 17,156,551 元，增加 4,623,797 元。

教學研究收入 211,672,345 元，較上學年度 180,633,638 元，增加 31,038,707 元。

其他收入 139,773,026 元，較上學年度 163,616,647 元，減少 23,843,621 元。

四、本學年度非醫務活動支出 237,034,646 元，較上學年度 212,804,646 元，減少 24,230,000 元，負成長 11.39%，其中：

財務費用 26,222,566 元，較上學年度 27,064,658 元，減少 842,092 元。

教學研究支出 149,060,929 元，較上學年度 122,766,566 元，增加 26,294,363 元。

其他支出 61,751,151 元，較上學年度 62,973,422 元，減少 1,222,271 元。

參、現金流量說明

- 一、截至114年7月31日止本院現金及銀行存款餘額為1,371,063,414元，較113年7月31日止之現金及銀行存款餘額1,200,520,475元，增加170,542,939元。

主

要

表

臺北醫學大學附設醫院

平衡表

中華民國114年7月31日

全 2 頁第 1 頁

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 | 2,363,974,923 | 2,141,505,563 | 222,469,360 | 10 |
| 現金 | 3,143,989 | 3,053,730 | 90,259 | 3 |
| 銀行存款 | 1,367,919,425 | 1,197,466,745 | 170,452,680 | 14 |
| 應收票據 | - | 3,000 | (3,000) | (100) |
| 應收帳款 | 691,702,962 | 614,333,666 | 77,369,296 | 13 |
| 其他應收款 | 72,095,259 | 100,368,800 | (28,273,541) | (28) |
| 存貨 | 203,040,550 | 200,609,321 | 2,431,229 | 1 |
| 預付款項 | 26,072,738 | 25,670,301 | 402,437 | 2 |
| 投資、長期應收款及基金 | 557,942,583 | 480,314,939 | 77,627,644 | 16 |
| 特種基金 | 557,942,583 | 480,314,939 | 77,627,644 | 16 |
| 不動產、房屋及設備 | 6,829,119,902 | 6,662,189,114 | 166,930,788 | 3 |
| 房屋及建築 | 3,038,525,502 | 3,038,525,502 | - | - |
| 建築改良 | 975,897,285 | 939,439,333 | 36,457,952 | 4 |
| 醫療設備 | 1,887,904,808 | 1,824,686,692 | 63,218,116 | 3 |
| 電腦設備 | 472,347,616 | 451,127,003 | 21,220,613 | 5 |
| 運輸設備 | 5,200,733 | 3,078,683 | 2,122,050 | 69 |
| 電儀設備 | 15,599,869 | 15,073,737 | 526,132 | 3 |
| 租賃資產 | 172,597,427 | 172,597,427 | - | - |
| 租賃權益改良物 | 6,588,953 | 6,588,953 | - | - |
| 其他設備 | 208,830,709 | 199,044,784 | 9,785,925 | 5 |
| 購建中營運資產 | 45,627,000 | 12,027,000 | 33,600,000 | 279 |
| 累計折舊總額 | (3,941,144,036) | (3,702,827,125) | (238,316,911) | 6 |
| 不動產、房屋及設備淨額 | 2,887,975,866 | 2,959,361,989 | (71,386,123) | (2) |
| 其他資產 | 48,690,068 | 54,108,102 | (5,418,034) | (10) |
| 遞延資產 | 43,567,888 | 49,979,922 | (6,412,034) | (13) |
| 存出保證金 | 5,122,180 | 4,128,180 | 994,000 | 24 |
| 資產總額 | 5,858,583,440 | 5,635,290,593 | 223,292,847 | 4 |

臺北醫學大學附設醫院

平衡表

中華民國114年7月31日

全 2 頁第 2 頁
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 | 1,960,107,654 | 1,718,293,830 | 241,813,824 | 14 |
| 應付票據 | 31,102,529 | 31,081,793 | 20,736 | 0 |
| 應付帳款 | 873,355,576 | 775,529,231 | 97,826,345 | 13 |
| 應付費用 | 855,087,205 | 773,110,410 | 81,976,795 | 11 |
| 其他應付款 | 126,292,216 | 80,433,226 | 45,858,990 | 57 |
| 預收款項 | 38,208,449 | 25,590,720 | 12,617,729 | 49 |
| 代收款項 | 36,061,679 | 32,548,450 | 3,513,229 | 11 |
| 長期負債 | 196,429,505 | 237,218,933 | (40,789,428) | (17) |
| 長期應付款項 | 196,429,505 | 237,218,933 | (40,789,428) | (17) |
| 其他負債 | 181,916,474 | 176,361,430 | 5,555,044 | 3 |
| 存入保證金 | 69,515,522 | 64,454,691 | 5,060,831 | 8 |
| 員工互助金準備 | 107,854,288 | 104,240,076 | 3,614,212 | 3 |
| 應付退休及離職金 | 4,546,664 | 7,666,663 | (3,119,999) | (41) |
| 負債總額 | 2,338,453,633 | 2,131,874,193 | 206,579,440 | 10 |
| 權益基金及餘絀 | | | | |
| 權益基金 | 557,942,583 | 480,314,939 | 77,627,644 | 16 |
| 指定用途權益基金 | 557,942,583 | 480,314,939 | 77,627,644 | 16 |
| 餘絀 | 2,962,187,224 | 3,023,101,461 | (60,914,237) | (2) |
| 累積餘絀 | 2,962,187,224 | 3,023,101,461 | (60,914,237) | (2) |
| 權益基金及餘絀總額 | 3,520,129,807 | 3,503,416,400 | 16,713,407 | 0 |
| 負債、權益基金及餘絀總額 | 5,858,583,440 | 5,635,290,593 | 223,292,847 | 4 |

臺北醫學大學附設醫院

收支餘絀表

113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) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| | 醫務收入 | | | | |
| 10,240,202,834 | 醫務收入 | 10,579,585,514 | 11,250,530,553 | (670,945,039) | (6) |
| (80,774,258) | 減：醫務收入折讓 | (85,690,644) | (85,700,358) | 9,714 | (0) |
| (164,848,087) | 健保核減數 | (127,247,443) | (308,437,129) | 181,189,686 | (59) |
| (393,499,058) | 健保支付點值調整數 | (279,251,475) | (434,102,903) | 154,851,428 | (36) |
| 9,601,081,431 | 醫務收入淨額 | 10,087,395,952 | 10,422,290,163 | (334,894,211) | (3) |
| | 醫務成本 | | | | |
| 3,950,755,297 | 人事成本 | 4,081,638,732 | 4,151,721,614 | (70,082,882) | (2) |
| 2,149,626,305 | 藥品成本 | 2,297,384,664 | 2,342,417,331 | (45,032,667) | (2) |
| 1,411,106,376 | 衛材成本 | 1,435,129,354 | 1,504,976,070 | (69,846,716) | (5) |
| 258,447,413 | 其他材料費 | 256,338,220 | 281,812,448 | (25,474,228) | (9) |
| 1,359,895,811 | 管理費用 | 1,386,763,485 | 1,556,686,715 | (169,923,230) | (11) |
| 9,129,831,202 | 醫務成本合計 | 9,457,254,455 | 9,837,614,178 | (380,359,723) | (4) |
| 471,250,229 | 醫務餘絀 | 630,141,497 | 584,675,985 | 45,465,512 | 8 |
| | 非醫務活動收入 | | | | |
| 127,530,462 | 受贈收入 | 96,788,574 | 111,100,000 | (14,311,426) | (13) |
| 17,156,551 | 財務收入 | 21,780,348 | 9,876,600 | 11,903,748 | 121 |
| 180,633,638 | 教學研究收入 | 211,672,345 | 137,574,230 | 74,098,115 | 54 |
| 163,616,647 | 其他收入 | 139,773,026 | 113,347,050 | 26,425,976 | 23 |
| 488,937,298 | 小 計 | 470,014,293 | 371,897,880 | 98,116,413 | 26 |
| | 非醫務活動支出 | | | | |
| 27,064,658 | 財務費用 | 26,222,566 | 25,409,424 | 813,142 | 3 |
| 122,766,566 | 教學研究支出 | 149,060,929 | 123,816,807 | 25,244,122 | 20 |
| 62,973,422 | 其他支出 | 61,751,151 | 25,270,324 | 36,480,827 | 144 |
| 212,804,646 | 小 計 | 237,034,646 | 174,496,555 | 62,538,091 | 36 |
| 747,382,881 | 本 期 餘 絀 | 863,121,144 | 782,077,310 | 81,043,834 | 10 |

臺北醫學大學附設醫院

現金流量表

113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 | 863,121,144 | 747,382,881 |
| 利息股利之調整 | 4,442,218 | 9,908,107 |
| 未計利息股利之本期餘絀 | 867,563,362 | 757,290,988 |
| 調整項目： | | |
| 加：不產生現金流出之成本與費用 | 406,280,617 | 431,015,676 |
| 減：不產生現金流入之收入 | (109,148,841) | (146,956,312) |
| 流動資產調整項目淨(增)減數 | (51,022,124) | (87,910,147) |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | 197,415,484 | (2,713,858) |
| 未計利息股利之現金流入(出) | 1,311,088,498 | 950,726,347 |
| 收取利息 | 20,876,051 | 14,360,188 |
| 支付利息 | (26,582,069) | (26,909,362) |
| 營運活動淨現金流入(出) | 1,305,382,480 | 938,177,173 |
| 投資活動現金流量 | | |
| 收回存出保證金收現數 | 6,000 | 683,204 |
| 減：增加不動產、房屋及設備付現數 | (260,899,023) | (235,073,019) |
| 增加其他資產付現數 | (31,599,612) | (35,986,309) |
| 支付存出保證金付現數 | (1,000,000) | (564,602) |
| 投資活動淨現金流入(出) | (293,492,635) | (270,940,726) |
| 籌資活動現金流量 | | |
| 收取存入保證金收現數 | 33,971,345 | 35,718,883 |
| 撥入權益收現數 | - | - |
| 減：退回存入保證金付現數 | (28,910,514) | (23,434,340) |
| 投資款繳回付現數 | (846,407,737) | (601,988,481) |
| 籌資活動淨現金流入(出) | (841,346,906) | (589,703,938) |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出) | 170,542,939 | 77,532,509 |
| 期初現金及銀行存款餘額 | 1,200,520,475 | 1,122,987,966 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | 1,371,063,414 | 1,200,520,475 |

臺北醫學大學附設醫院

現金收支概況表

113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 | 10,087,395,952 | 9,601,081,431 | 486,314,521 | 5 |
| 受贈收入 | 96,788,574 | 127,530,462 | (30,741,888) | (24) |
| 財務收入 | 21,780,348 | 17,156,551 | 4,623,797 | 27 |
| 教學研究收入 | 211,672,345 | 180,633,638 | 31,038,707 | 17 |
| 其他收入 | 139,773,026 | 163,616,647 | (23,843,621) | (15) |
| 減：不產生現金流入之收入 | (109,148,841) | (146,956,312) | 37,807,471 | (26) |
| 資產負債項目調整增(減)數 | (49,106,910) | (79,720,583) | 30,613,673 | (38) |
| 經常門現金收入合計 | 10,399,154,494 | 9,863,341,834 | 535,812,660 | 5 |
| 經常門現金支出 | | | | |
| 人事成本 | 4,081,638,732 | 3,950,755,297 | 130,883,435 | 3 |
| 藥品成本 | 2,297,384,664 | 2,149,626,305 | 147,758,359 | 7 |
| 衛材成本 | 1,435,129,354 | 1,411,106,376 | 24,022,978 | 2 |
| 其他材料費 | 256,338,220 | 258,447,413 | (2,109,193) | (1) |
| 管理費用 | 1,386,763,485 | 1,359,895,811 | 26,867,674 | 2 |
| 財務費用 | 26,222,566 | 27,064,658 | (842,092) | (3) |
| 教學研究支出 | 149,060,929 | 122,766,566 | 26,294,363 | 21 |
| 其他支出 | 61,751,151 | 62,973,422 | (1,222,271) | (2) |
| 減：不產生現金流出之成本與費用 | (406,280,617) | (431,015,676) | 24,735,059 | (6) |
| 資產負債項目調整增(減)數 | (194,236,470) | 13,544,489 | (207,780,959) | (1,534) |
| 經常門現金支出合計 | 9,093,772,014 | 8,925,164,661 | 168,607,353 | 2 |
| 經常門現金餘絀 | 1,305,382,480 | 938,177,173 | 367,205,307 | 39 |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出 | | | | |
| 醫療設備 | 124,918,182 | 115,586,491 | 9,331,691 | 8 |
| 電腦設備 | 51,000,860 | 32,008,594 | 18,992,266 | 59 |
| 電儀設備 | 889,990 | 102,000 | 787,990 | 773 |
| 租賃資產 | 7,350,855 | 10,059,581 | (2,708,726) | (27) |
| 其他設備 | 17,794,601 | 12,081,965 | 5,712,636 | 47 |
| 遞延資產 | 31,599,612 | 35,986,309 | (4,386,697) | (12) |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計 | 233,554,100 | 205,824,940 | 27,729,160 | 13 |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 1,071,828,380 | 732,352,233 | 339,476,147 | 46 |
| 購置不動產現金支出 | | | | |
| 建築物 | - | 8,800,000 | (8,800,000) | (100) |
| 建築改良 | 58,944,535 | 56,434,388 | 2,510,147 | 4 |
| 購置不動產現金支出合計 | 58,944,535 | 65,234,388 | (6,289,853) | (10) |
| 本期現金餘絀 | 1,012,883,845 | 667,117,845 | 345,766,000 | 52 |

臺北醫學大學附設醫院

長期營運資產變動表 113學年度

全 1 頁 第 1 頁
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 | 6,662,189,114 | 265,196,216 | 306,000,000 | (40,803,784) | (13) | 98,265,428 | 113,674,605 | (15,409,177) | (14) | 6,829,119,902 | 決算數與預算數差異超過50%之原因說明： 一、本學年度增加金額： 1.運輸設備較預算數增加，因民眾捐贈福祉車一台。 2.電機設備較預算數增加，因原預算未估列購置總機通訊系統。 3.圖書及博物館預算數減少，因會計科目重分配帳列遞延資產。 4.購建中營運資產較預算數增加，因第三心導管室房間工程、三大樓消防受信總機汰換工程等尚未驗收入帳。 5.運輸設備累計折舊較預算數增加，因民眾捐贈福祉車開始計提折舊。 二、本學年度減少金額： 1.電腦設備及累計折舊較預算數增加，因本年度薪核心網路交換器及伺服器等報廢除帳。 2.運輸設備及累計折舊較預算數增加，因本年度報廢搬運床及器械車。 3.電機設備及累計折舊較預算數增加，因本年度報廢通訊錄音系統、小總機及無線對講機等。 |
| 房屋及建築 | 3,038,525,502 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,038,525,502 | |
| 建築改良 | 939,439,333 | 42,465,500 | 58,241,243 | (15,775,743) | (27) | 8,007,548 | 14,987,999 | (6,980,451) | (47) | 975,897,285 | |
| 醫療設備 | 1,824,686,692 | 127,839,596 | 172,900,755 | (45,061,159) | (26) | 65,381,480 | 87,964,915 | (22,583,435) | (26) | 1,887,904,808 | |
| 電腦設備 | 451,127,003 | 34,299,411 | 52,279,601 | (17,980,190) | (34) | 18,698,798 | 4,792,266 | 13,906,532 | 290 | 472,347,616 | |
| 運輸設備 | 3,078,683 | 2,214,000 | - | 2,214,000 | - | 91,950 | - | 91,950 | - | 5,200,733 | |
| 電機設備 | 15,073,737 | 693,790 | 85,000 | 608,790 | 716 | 167,658 | - | 167,658 | - | 15,599,869 | |
| 租賃資產 | 172,597,427 | - | - | - | - | - | - | - | - | 172,597,427 | |
| 租賃權益改良物 | 6,588,953 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,588,953 | |
| 其他設備 | 199,044,784 | 15,703,919 | 15,458,428 | 245,491 | 2 | 5,917,994 | 5,929,425 | (11,431) | - | 208,830,709 | |
| 圖書及博物館 | - | - | 7,034,973 | (7,034,973) | (100) | - | - | - | - | - | |
| 購建中營運資產 | 12,027,000 | 41,980,000 | - | 41,980,000 | - | - | - | - | - | 45,627,000 | |
| 累計折舊 | 3,702,827,125 | 336,374,787 | 367,887,113 | (31,512,326) | (9) | 98,057,876 | 111,590,145 | (13,532,269) | (12) | 3,941,144,036 | |
| 房屋及建築 | 1,035,905,499 | 62,361,536 | 62,461,532 | (99,996) | - | - | - | - | - | 1,098,267,035 | |
| 建築改良 | 632,998,462 | 85,628,318 | 90,912,228 | (5,283,910) | (6) | 8,007,548 | 14,238,599 | (6,231,051) | (44) | 710,619,232 | |
| 醫療設備 | 1,402,110,906 | 118,676,050 | 136,062,828 | (17,386,778) | (13) | 65,179,655 | 86,940,134 | (21,760,479) | (25) | 1,455,607,301 | |
| 電腦設備 | 386,957,029 | 33,764,695 | 40,931,946 | (7,167,251) | (18) | 18,697,886 | 4,600,575 | 14,097,311 | 306 | 402,023,838 | |
| 運輸設備 | 3,078,683 | 123,000 | - | 123,000 | - | 91,950 | - | 91,950 | - | 3,109,733 | |
| 電機設備 | 13,856,826 | 588,410 | 469,401 | 119,009 | 25 | 167,658 | - | 167,658 | - | 14,277,578 | |
| 租賃資產 | 58,023,912 | 21,574,680 | 21,574,680 | - | - | - | - | - | - | 79,598,592 | |
| 租賃權益改良物 | 4,020,218 | 1,005,483 | 1,005,483 | - | - | - | - | - | - | 5,025,701 | |
| 其他設備 | 165,875,590 | 12,652,615 | 14,469,015 | (1,816,400) | (13) | 5,913,179 | 5,810,837 | 102,342 | 2 | 172,615,026 | |
| 不動產、房屋及設備淨額 | 2,959,361,989 | (71,178,571) | (61,887,113) | (9,291,458) | 15 | 207,552 | 2,084,460 | (1,876,908) | (90) | 2,887,975,866 | |
| 無形資產 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 合計 | 2,959,361,989 | (71,178,571) | (61,887,113) | (9,291,458) | 15 | 207,552 | 2,084,460 | (1,876,908) | (90) | 2,887,975,866 | |

臺北醫學大學附設醫院

借款變動表

113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 |
|----------|-------------|----------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------|--|---|
| 臺灣小企業銀行 | 附設醫院第三大樓工程款 | 95年11月至120年11月 | 421,500,000 | - | 35,000,000 | 386,500,000 | 1.980% | <ul style="list-style-type: none"> 保證情形：無。 銀行授信合約日期94/5/31。 合約金額6.5億元。 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13,000,000元。 101/11-103/11為寬限期。 104/5-105/11每期還款13,000,000元共4期。 106/5-107/5每期還款19,500,000元共3期。 107/11-110/5每期還款17,500,000元共6期。 110/11-113/5暫緩攤還本金共6期。 113/11-118/5每期還款17,500,000元共10期。 118/11-119/11每期還款41,083,333元共3期。 120/5還款41,083,334元共1期。 120/11還款82,166,667元共1期。 | 1.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。 2.經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。 |
| 台新國際商業銀行 | 附設醫院第三大樓工程款 | 99年10月至117年10月 | 512,000,000 | - | 102,400,000 | 409,600,000 | 2.025% | <ul style="list-style-type: none"> 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。99/10/15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。 合約金額6.4億元。 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1-8期(103/10-107/4)每期還款16,000,000元。 第9-20期(107/10-113/4)每期還款0元。 第21-28期(113/10-117/4)每期還款51,200,000元。 第29期(117/10)還款102,400,000元。 本金自103/10/15起，每年4月15日及10月15日還款。 | 1.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。 2.經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。 |
| 合 計 | | | 933,500,000 | - | 137,400,000 | 796,100,000 | | | |

*本表係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

臺北醫學大學附設醫院
收入明細表
113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 | 10,087,395,952 | 10,422,290,163 | (334,894,211) | (3) | 決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.醫務收入-其他較預算數減少，因健檢收入較預算數減少。 2.醫務收入-折讓住院較預算數減少，因住院收入減少，故醫療費用優免減少。 3.健保核減數較預算數減少，因決算核刪率(門診2.41%、住院3.70%)、預算核刪率(門診4.64%、住院5.46%)計算。 4.健保支付點值調整數較預算數增加，實際點值(門診94.18%、住院93.57%)，預算平均點值以92.5%估計。 5.受贈收入較預算數減少，因大額捐款減少。 6.財務收入較預算數增加，因定期存款增加及銀行利率調升。 7.教學研究收入增加，因增加外部補助計畫及臨床試驗案計畫收入。 8.其他收入較預算數增加，因新增衛福部護理人員值班獎勵金。 |
| 醫務收入-門診 | 5,829,176,644 | 6,111,499,019 | (282,322,375) | (5) | |
| 醫務收入-住院 | 4,163,453,216 | 4,475,500,477 | (312,047,261) | (7) | |
| 醫務收入-其他 | 586,955,654 | 663,531,057 | (76,575,403) | (12) | |
| 醫務收入折讓-門診 | (70,053,435) | (67,002,516) | (3,050,919) | (5) | |
| 醫務收入折讓-住院 | (15,637,209) | (18,697,842) | 3,060,633 | 16 | |
| 健保核減數 | (127,247,443) | (308,437,129) | 181,189,686 | 59 | |
| 健保支付點值調整數 | (279,251,475) | (434,102,903) | 154,851,428 | 36 | |
| 非醫務活動收入 | 470,014,293 | 371,897,880 | 98,116,413 | 26 | |
| 受贈收入 | 96,788,574 | 111,100,000 | (14,311,426) | (13) | |
| 財務收入 | 21,780,348 | 9,876,600 | 11,903,748 | 121 | |
| 教學研究收入 | 211,672,345 | 137,574,230 | 74,098,115 | 54 | |
| 其他收入 | 139,773,026 | 113,347,050 | 26,425,976 | 23 | |
| 合 計 | 10,557,410,245 | 10,794,188,043 | (236,777,798) | (2) | |

臺北醫學大學附設醫院
成本與費用明細表
113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 | 9,457,254,455 | 9,837,614,178 | (380,359,723) | (4) | 決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.管理費用較預算數減少，因房間工程等固定資產尚未驗收入帳，折舊費用因而減少；醫療收入減少委外管理費支出下降。 2.教學研究支出較預算數增加，因增加外部補助計畫及臨床試驗案支出。 3.其他支出較預算數增加，因發放衛福部護理人員值班獎勵金。 |
| 人事成本 | 4,081,638,732 | 4,151,721,614 | (70,082,882) | (2) | |
| 藥品成本 | 2,297,384,664 | 2,342,417,331 | (45,032,667) | (2) | |
| 衛材成本 | 1,435,129,354 | 1,504,976,070 | (69,846,716) | (5) | |
| 其他材料費 | 256,338,220 | 281,812,448 | (25,474,228) | (9) | |
| 管理費用 | 1,386,763,485 | 1,556,686,715 | (169,923,230) | (11) | |
| 非醫務活動支出 | 237,034,646 | 174,496,555 | 62,538,091 | 36 | |
| 財務費用 | 26,222,566 | 25,409,424 | 813,142 | 3 | |
| 教學研究支出 | 149,060,929 | 123,816,807 | 25,244,122 | 20 | |
| 其他支出 | 61,751,151 | 25,270,324 | 36,480,827 | 144 | |
| 合 計 | 9,694,289,101 | 10,012,110,733 | (317,821,632) | (3) | |

資產負債明細表

臺北醫學大學附設醫院

資產明細表

114年7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 | | 3,143,989 |
| 庫存現金 | 423,989 | |
| 零用金 | 2,720,000 | |
| 銀行存款 | | 1,367,919,425 |
| 銀行存款-活儲 | 865,038,795 | |
| 銀行存款-支存 | 2,880,630 | |
| 銀行存款-定存 | 500,000,000 | |
| 應收票據 | | |
| 應收票據 | | |
| 應收帳款 | | 1,042,228,903 |
| 應收帳款-一般 | 44,756,445 | |
| 應收帳款-健保 | 949,263,546 | |
| 應收帳款-特約 | 7,597,765 | |
| 應收帳款-衛生局 | 1,217,195 | |
| 應收帳款-信用卡 | 13,846,969 | |
| 應收帳款-健管中心 | 24,285,308 | |
| 應收帳款-實診科 | 1,261,675 | |
| 備抵呆帳 | | (350,525,941) |
| 備抵呆帳-一般 | (929,654) | |
| 備抵呆帳-健保 | (132,320,453) | |
| 備抵呆帳-健保支付點值調整數 | (217,275,834) | |
| 其他應收款 | | 72,095,259 |
| 其他應收款-利息 | 4,767,779 | |
| 其他應收款-學校 | 51,155,668 | |
| 其他應收款-萬芳 | 3,045,279 | |
| 其他應收款-雙和 | 4,268,858 | |
| 其他應收款-其他 | 8,857,675 | |
| 存貨 | | 203,040,550 |
| 藥品盤存 | 184,142,411 | |
| 衛材盤存 | 18,512,247 | |
| 文具用品盤存 | 108,792 | |
| 什項用品盤存 | 277,100 | |
| 預付費用 | | 20,545,153 |
| 預付保險費 | 350,274 | |
| 預付租金 | 2,565,805 | |
| 預付費用-合約 | 1,055,145 | |
| 預付費用-其他 | 16,573,929 | |

臺北醫學大學附設醫院
資產明細表
114年7月31日

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

| 摘要 | 金額 | |
|----------------------|-----------------|----------------------|
| | 小計 | 合計 |
| 暫付款 | | 5,527,585 |
| 暫付款-研究訓練費 | 2,662,337 | |
| 暫付款-其他 | 2,865,248 | |
| 代付款 | | |
| 代付款-其他 | | |
| 流動資產合計 | | 2,363,974,923 |
| 投資、長期應收款及基金 | | |
| 特種基金 | | 557,942,583 |
| 特種基金-活儲 | 81,657,178 | |
| 特種基金-定存 | 476,285,405 | |
| 投資、長期應收款及基金合計 | | 557,942,583 |
| 不動產、房屋及設備 | | |
| 房屋及建築 | 3,038,525,502 | |
| 累計折舊-房屋及建築 | (1,098,267,035) | |
| 建築改良 | 975,897,285 | |
| 累計折舊-建築改良 | (710,619,232) | |
| 醫療設備 | 1,887,904,808 | |
| 累計折舊-醫療設備 | (1,455,607,301) | |
| 電腦設備 | 472,347,616 | |
| 累計折舊-電腦設備 | (402,023,838) | |
| 運輸設備 | 5,200,733 | |
| 累計折舊-運輸設備 | (3,109,733) | |
| 電儀設備 | 15,599,869 | |
| 累計折舊-電儀設備 | (14,277,578) | |
| 租賃資產 | 172,597,427 | |
| 累計折舊-租賃資產 | (79,598,592) | |
| 租賃權益改良物 | 6,588,953 | |
| 累計折舊-租賃權益改良物 | (5,025,701) | |
| 其他設備 | 208,830,709 | |
| 累計折舊-其他設備 | (172,615,026) | |
| 購建中營運資產 | 45,627,000 | |
| 不動產、房屋及設備合計 | | 2,887,975,866 |
| 其他資產 | | |
| 遞延資產 | | 43,567,888 |
| 遞延資產-器械 | 3,183,250 | |
| 遞延資產-其他 | 40,384,638 | |
| 存出保證金 | | 5,122,180 |
| 存出保證金 | 5,122,180 | |
| 其他資產合計 | | 48,690,068 |
| 資產總額 | | 5,858,583,440 |

臺北醫學大學附設醫院

負債明細表

114年7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 | | 31,102,529 |
| 應付票據 | 31,102,529 | |
| 應付帳款 | | 873,355,576 |
| 應付帳款-遞延資產 | 5,793,670 | |
| 應付帳款-藥品 | 539,655,556 | |
| 應付帳款-衛材 | 324,855,009 | |
| 應付帳款-文具用品 | 2,239,055 | |
| 應付帳款-什項用品 | 812,286 | |
| 應付費用 | | 855,087,205 |
| 應付費用-勞保費 | 17,793,730 | |
| 應付費用-健保費 | 20,986,583 | |
| 應付費用-醫師費 | 93,399,924 | |
| 應付費用-薪資 | 8,539,208 | |
| 應付費用-獎勵金 | 96,717,361 | |
| 應付費用-年終獎金 | 129,532,234 | |
| 應付費用-互助金 | 215,200 | |
| 應付費用-營業稅 | 296,887 | |
| 應付費用-退撫金 | 16,049,703 | |
| 應付費用-合約 | 35,378,811 | |
| 應付費用-印花稅 | 1,527,991 | |
| 應付費用-藥品 | 55,763,806 | |
| 應付費用-衛材 | 32,981,917 | |
| 應付費用-其他材料費 | 19,649,337 | |
| 應付費用-外包工資 | 24,938,089 | |
| 應付費用-暫估 | 256,622,592 | |
| 應付費用-其他 | 44,693,832 | |
| 其他應付款 | | 126,292,216 |
| 其他應付款-工程 | 46,260,320 | |
| 其他應付款-設備 | 43,908,918 | |
| 其他應付款-學校 | 20,384,614 | |
| 其他應付款-雙和 | 2,942,502 | |
| 其他應付款-萬芳 | 1,635,862 | |
| 其他應付款-租賃款 | 11,160,000 | |
| 預收款項 | | 7,107,075 |
| 預收款項-醫療收益 | 7,045,975 | |
| 預收款項-其他 | 61,100 | |
| 暫收款 | | 31,101,374 |
| 暫收款 | 31,101,374 | |
| 代收款 | | 36,061,679 |
| 代收款-所得稅 | 14,322,492 | |
| 代收款-勞保費 | 4,954,063 | |
| 代收款-健保費 | 9,750,947 | |
| 代收款-其他 | 7,034,177 | |
| 流動負債合計 | | 1,960,107,654 |

臺北醫學大學附設醫院

負債明細表

114年7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 | | 196,429,505 |
| 長期應付租賃款 | 13,020,000 | |
| 長期應付租賃款折價 | (622,979) | |
| 長期應付款項-工程 | 28,501,187 | |
| 長期應付款項-設備 | 68,262,042 | |
| 長期應付款項-其他 | 304,878 | |
| 長期應付票據 | 86,964,377 | |
| 長期負債合計 | | 196,429,505 |
| 其他負債 | | |
| 員工互助金準備 | | 107,854,288 |
| 員工互助金準備 | 107,854,288 | |
| 存入保證金 | | 69,515,522 |
| 存入保證金-工程 | 15,760,156 | |
| 存入保證金-設備 | 29,182,036 | |
| 存入保證金-藥品 | 14,440 | |
| 存入保證金-其他 | 24,558,890 | |
| 應付退休及離職金 | | 4,546,664 |
| 應付退休及離職金 | 4,546,664 | |
| 其他負債合計 | | 181,916,474 |
| 負債總額 | | 2,338,453,633 |

製 表

陳妍甄

主辦會計

會計室葉嘉雯
主任

院 長

院長施俊明

