

# 臺北市立萬芳醫院

—委託財團法人臺北醫學大學辦理

105 學年度

(自 105 年 08 月 01 日至 106 年 07 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 |

**臺北市立萬芳醫院**  
**-委託財團法人臺北醫學大學辦理**  
**決算說明**  
**105 學年度**

**壹、資產負債基金說明**

一、截至 106 年 7 月 31 日止本院資產總額為 2,114,376,898 元，其中：

|         |                           |
|---------|---------------------------|
| 流動資產    | 1,229,340,112 元，佔資產總額 58% |
| 長期投資及基金 | 124,213,151 元，佔資產總額 6%    |
| 固定資產    | 728,711,564 元，佔資產總額 34%   |
| 其他資產    | 32,112,071 元，佔資產總額 2%     |

二、截至 106 年 7 月 31 日止本院負債總額為 1,180,047,482 元，其中：

|      |                         |
|------|-------------------------|
| 流動負債 | 890,580,705 元，佔負債總額 75% |
| 長期負債 | 29,665,966 元，佔負債總額 3%   |
| 其他負債 | 259,800,811 元，佔負債總額 22% |

三、截至 106 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 934,329,416 元，其中：

指定用途權益基金 36,621,386 元。

前期累積餘絀為 626,543,497 元。

本期餘絀為 271,164,533 元，較 104 學年度增加 149,631,504 元。

## 貳、收支餘絀說明

- 一、本學年度醫務收入 4,983,878,509 元，較上學年度 4,672,772,809 元，增加 311,105,700 元，增加 7%，其中：
  - 門診收入 3,129,301,584 元，較上學年度 2,932,956,997 元，增加 196,344,587 元。
  - 住院收入 2,253,767,027 元，較上學年度 2,091,372,383 元，增加 162,394,644 元。
  - 健保核減數 25,540,266 元，較上學年度 71,932,121 元，減少 46,391,855 元。
  - 健保支付點值調整數 398,062,007 元，較上學年度 324,880,020 元，增加 73,181,987 元。
- 二、本學年度醫務成本 4,868,571,121 元，較上學年度 4,678,649,350 元，增加 189,921,771 元，增加 4%，其中：
  - 人事成本 2,537,704,064 元，較上學年度 2,421,951,186 元，增加 115,752,878 元。
  - 藥品成本 982,968,167 元，較上學年度 915,282,193 元，增加 67,685,974 元。
  - 衛材成本 530,207,246 元，較上學年度 490,388,150 元，增加 39,819,096 元。
  - 其他材料費 111,564,861 元，較上學年度 106,976,184 元，增加 4,588,677 元。
  - 管理費用 706,126,783 元，較上學年度 744,051,637 元，減少 37,924,854 元。
- 三、本學年度非醫務活動收入 275,008,006 元，較上學年度 257,118,163 元，增加 17,889,843 元，增加 7%，其中：
  - 利息收入 1,510,612 元，較上學年度 3,101,984 元，減少 1,591,372 元。
  - 受贈收入 31,990,552 元，較上學年度 20,792,237 元，增加 11,198,315 元。

教學研究收入 124,054,971 元，較上學年度 115,714,052 元，增加 8,340,919 元。

其他收入 117,451,871 元，較上學年度 117,509,890 元，減少 58,019 元。

四、本學年度非醫務活動支出 119,150,861 元，較上學年度 129,708,593 元，減少 10,557,732 元，減少 8%，其中：

利息支出 2,953,043 元，較上學年度 3,883,959 元，減少 930,916 元。

處分資產損失 1,099,765 元，較上學年度 5,624,204 元，減少 4,524,439 元。

教學研究支出 103,504,888 元，較上學年度 109,515,095 元，減少 6,010,207 元。

其他支出 11,593,165 元，較上學年度 10,685,335 元，增加 907,830 元。



主

要

表

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
平衡表  
中華民國106年7月31日

全 2 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 科目          | (本)年7月31日<br>決算數(1) | (上)年7月31日<br>決算數(2) | 比較增減              |                      |
|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|             |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 資產          |                     |                     |                   |                      |
| 流動資產        | 1,229,340,112       | 1,196,682,083       | 32,658,029        | 3                    |
| 現金          | 1,468,447           | 1,285,500           | 182,947           | 14                   |
| 銀行存款        | 561,348,586         | 573,149,748         | (11,801,162)      | (2)                  |
| 應收票據        | 2,959,490           | 2,409,908           | 549,582           | 23                   |
| 應收帳款淨額      | 501,312,532         | 456,584,443         | 44,728,089        | 10                   |
| 其他應收款       | 42,661,741          | 46,450,251          | (3,788,510)       | (8)                  |
| 存貨          | 101,819,585         | 98,248,560          | 3,571,025         | 4                    |
| 預付款項        | 17,769,731          | 18,553,673          | (783,942)         | (4)                  |
| 長期投資及基金     | 124,213,151         | 97,522,805          | 26,690,346        | 27                   |
| 特種基金        | 124,213,151         | 97,522,805          | 26,690,346        | 27                   |
| 固定資產        | 728,711,564         | 562,566,745         | 166,144,819       | 30                   |
| 建築改良        | 568,745,412         | 462,179,209         | 106,566,203       | 23                   |
| 醫療儀器及設備     | 1,386,989,391       | 1,346,311,063       | 40,678,328        | 3                    |
| 圖書及博物       | 11,888,293          | 18,575,673          | (6,687,380)       | (36)                 |
| 運輸設備        | 9,702,975           | 8,352,975           | 1,350,000         | 16                   |
| 其他設備        | 362,526,610         | 350,833,123         | 11,693,487        | 3                    |
| 租賃資產        | -                   | 40,566,914          | (40,566,914)      | (100)                |
| 預付土地、工程及設備款 | 85,678,447          | 32,009,725          | 53,668,722        | 168                  |
| 租賃權益改良物     | 395,000             | -                   | 395,000           | -                    |
| 累計折舊        | (1,697,214,564)     | (1,696,261,937)     | (952,627)         | 0                    |
| 其他資產        | 32,112,071          | 41,625,306          | (9,513,235)       | (23)                 |
| 遞延費用        | 30,963,971          | 40,152,993          | (9,189,022)       | (23)                 |
| 存出保證金       | 1,148,100           | 1,472,313           | (324,213)         | (22)                 |
| 合計          | 2,114,376,898       | 1,898,396,939       | 215,979,959       | 11                   |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
平衡表

中華民國106年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

| 科目                  | (本)年7月31日<br>決算數(1)  | (上)年7月31日<br>決算數(2)  | 比較增減                |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                     |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2)   | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>負債</b>           |                      |                      |                     |                      |
| <b>流動負債</b>         | <b>890,580,705</b>   | <b>772,469,481</b>   | <b>118,111,224</b>  | <b>15</b>            |
| 應付票據                | 15,635,708           | 14,949,782           | 685,926             | 5                    |
| 應付帳款                | 262,757,676          | 240,734,685          | 22,022,991          | 9                    |
| 應付費用                | 443,703,744          | 423,248,816          | 20,454,928          | 5                    |
| 其他應付款               | 122,889,747          | 44,400,759           | 78,488,988          | 177                  |
| 預收款項                | 29,599,837           | 35,317,858           | (5,718,021)         | (16)                 |
| 代收款項                | 15,993,993           | 13,817,581           | 2,176,412           | 16                   |
| <b>長期負債</b>         | <b>29,665,966</b>    | <b>70,280,686</b>    | <b>(40,614,720)</b> | <b>(58)</b>          |
| 長期應付款項              | 29,665,966           | 70,280,686           | (40,614,720)        | (58)                 |
| <b>其他負債</b>         | <b>259,800,811</b>   | <b>243,743,989</b>   | <b>16,056,822</b>   | <b>7</b>             |
| 存入保證金               | 53,037,566           | 43,393,250           | 9,644,316           | 22                   |
| 員工互助金準備             | 87,591,765           | 81,179,259           | 6,412,506           | 8                    |
| 應付退休及離職金            | 119,171,480          | 119,171,480          | -                   | 0                    |
| <b>負債合計</b>         | <b>1,180,047,482</b> | <b>1,086,494,156</b> | <b>93,553,326</b>   | <b>9</b>             |
| <b>權益基金及餘絀</b>      |                      |                      |                     |                      |
| <b>權益基金</b>         | <b>36,621,386</b>    | <b>16,343,546</b>    | <b>20,277,840</b>   | <b>124</b>           |
| 指定用途權益基金            | 36,621,386           | 16,343,546           | 20,277,840          | 124                  |
| <b>餘絀</b>           | <b>897,708,030</b>   | <b>795,559,237</b>   | <b>102,148,793</b>  | <b>13</b>            |
| 累積餘絀                | 626,543,497          | 674,026,208          | (47,482,711)        | (7)                  |
| 本期餘絀                | 271,164,533          | 121,533,029          | 149,631,504         | 123                  |
| <b>權益基金及餘絀合計</b>    | <b>934,329,416</b>   | <b>811,902,783</b>   | <b>122,426,633</b>  | <b>15</b>            |
| <b>負債、權益基金及餘絀合計</b> | <b>2,114,376,898</b> | <b>1,898,396,939</b> | <b>215,979,959</b>  | <b>11</b>            |



臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
收支餘絀表  
105學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

| (上)年度<br>決算數         | 科目             | (本)年度<br>預算數(1)      | (本)年度<br>決算數(2)      | 比較增減                |                      |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                      |                |                      |                      | 金額<br>(3)=(2)-(1)   | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>4,672,772,809</b> | <b>醫務收入</b>    | <b>4,743,085,005</b> | <b>4,983,878,509</b> | <b>240,793,504</b>  | <b>5</b>             |
| 5,080,480,242        | 醫務收入           | 5,252,788,239        | 5,419,114,616        | 166,326,377         | 3                    |
| (10,895,292)         | 醫務收入折讓         | (13,174,473)         | (11,633,834)         | 1,540,639           | (12)                 |
| (71,932,121)         | 健保核減數          | (112,376,873)        | (25,540,266)         | 86,836,607          | (77)                 |
| (324,880,020)        | 健保支付點值調整數      | (384,151,888)        | (398,062,007)        | (13,910,119)        | 4                    |
| <b>4,678,649,350</b> | <b>醫務成本</b>    | <b>4,718,781,917</b> | <b>4,868,571,121</b> | <b>149,789,204</b>  | <b>3</b>             |
| 2,421,951,186        | 人事成本           | 2,387,594,000        | 2,537,704,064        | 150,110,064         | 6                    |
| 915,282,193          | 藥品成本           | 926,051,576          | 982,968,167          | 56,916,591          | 6                    |
| 490,388,150          | 衛材成本           | 489,092,054          | 530,207,246          | 41,115,192          | 8                    |
| 106,976,184          | 其他材料費          | 115,093,398          | 111,564,861          | (3,528,537)         | (3)                  |
| 744,051,637          | 管理費用           | 800,950,889          | 706,126,783          | (94,824,106)        | (12)                 |
| <b>(5,876,541)</b>   | <b>醫務餘絀</b>    | <b>24,303,088</b>    | <b>115,307,388</b>   | <b>91,004,300</b>   | <b>374</b>           |
| <b>257,118,163</b>   | <b>非醫務活動收入</b> | <b>230,039,800</b>   | <b>275,008,006</b>   | <b>44,968,206</b>   | <b>20</b>            |
| 3,101,984            | 利息收入           | 2,489,800            | 1,510,612            | (979,188)           | (39)                 |
| 20,792,237           | 受贈收入           | 8,300,000            | 31,990,552           | 23,690,552          | 285                  |
| 115,714,052          | 教學研究收入         | 110,000,000          | 124,054,971          | 14,054,971          | 13                   |
| 117,509,890          | 其他收入           | 109,250,000          | 117,451,871          | 8,201,871           | 8                    |
| <b>129,708,593</b>   | <b>非醫務活動支出</b> | <b>133,159,220</b>   | <b>119,150,861</b>   | <b>(14,008,359)</b> | <b>(11)</b>          |
| 3,883,959            | 利息支出           | 4,743,500            | 2,953,043            | (1,790,457)         | (38)                 |
| 5,624,204            | 處分資產損失         | 9,900,000            | 1,099,765            | (8,800,235)         | (89)                 |
| 109,515,095          | 教學研究支出         | 106,515,720          | 103,504,888          | (3,010,832)         | (3)                  |
| 10,685,335           | 其他支出           | 12,000,000           | 11,593,165           | (406,835)           | (3)                  |
| <b>121,533,029</b>   | <b>本期餘絀</b>    | <b>121,183,668</b>   | <b>271,164,533</b>   | <b>149,980,865</b>  | <b>124</b>           |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
現金流量表  
105學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 項目                 | (本)年度                | (上)年度                |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>營運活動現金流量</b>    |                      |                      |
| 本期餘絀               | 271,164,533          | 121,533,029          |
| 調整項目：              |                      |                      |
| 加：不產生現金流出之支出       | 188,772,295          | 234,154,128          |
| 減：不產生現金流入之收入       | (36,738,229)         | (22,912,348)         |
| 流動資產調整項目淨(增)減數     | (44,276,244)         | (2,198,161)          |
| 流動負債調整項目淨增(減)數     | 33,666,330           | 74,275,242           |
| 營運活動淨現金流入(出)       | <b>412,588,685</b>   | <b>404,851,890</b>   |
| <b>投資活動現金流量</b>    |                      |                      |
| 收回存出保證金收現數         | 822,213              | -                    |
| 減：購置固定資產付現數        | (265,599,875)        | (214,193,046)        |
| 購置其他資產付現數          | (22,014,066)         | (27,707,279)         |
| 支付存出保證金付現數         | (498,000)            | (490,600)            |
| 投資活動淨現金流入(出)       | <b>(287,289,728)</b> | <b>(242,390,925)</b> |
| <b>融資活動現金流量</b>    |                      |                      |
| 增加代收款項收現數          | 181,433,421          | 166,699,779          |
| 收取存入保證金收現數         | 60,315,562           | 45,887,280           |
| 撥入權益收現數            | 34,633,390           | 87,027,974           |
| 減：減少代收款項付現數        | (179,257,009)        | (164,780,789)        |
| 退回存入保證金付現數         | (50,671,246)         | (43,175,286)         |
| 投資款繳回付現數           | (183,371,290)        | (250,995,592)        |
| 融資活動淨現金流入(出)       | <b>(136,917,172)</b> | <b>(159,336,634)</b> |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出)    | <b>(11,618,215)</b>  | <b>3,124,331</b>     |
| 期初現金及銀行存款餘額        | <b>574,435,248</b>   | <b>571,310,917</b>   |
| 期末現金及銀行存款餘額        | <b>562,817,033</b>   | <b>574,435,248</b>   |
| 現金流量資訊之補充揭露：       |                      |                      |
| 本期支付利息             | 3,164,391            | 3,643,396            |
| 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 | 15,635,708           | 14,949,782           |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
現金收支概況表  
105學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 項目                 | (本)年度         | 占經常門<br>現金收入% | (上)年度         | 占經常門<br>現金收入% |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 經常門現金收入            |               |               |               |               |
| 醫務收入               | 4,983,878,509 | 96            | 4,672,772,809 | 96            |
| 受贈收入               | 31,990,552    | 1             | 20,792,237    | -             |
| 利息收入               | 1,510,612     | -             | 3,101,984     | -             |
| 教學研究收入             | 124,054,971   | 3             | 115,714,052   | 2             |
| 其他收入               | 117,451,871   | 2             | 117,509,890   | 2             |
| 減：不產生現金流入之收入       | (36,738,229)  | (1)           | (22,912,348)  | -             |
| 應收預收項目調整增(減)數      | (39,434,161)  | (1)           | (4,646,363)   | -             |
| 經常門現金收入合計          | 5,182,714,125 | 100           | 4,902,332,261 | 100           |
| 經常門現金支出            |               |               |               |               |
| 人事成本               | 2,537,704,064 | 49            | 2,421,951,186 | 50            |
| 藥品成本               | 982,968,167   | 19            | 915,282,193   | 19            |
| 衛材成本               | 530,207,246   | 10            | 490,388,150   | 10            |
| 其他材料費              | 111,564,861   | 2             | 106,976,184   | 2             |
| 管理費用               | 706,126,783   | 14            | 744,051,637   | 15            |
| 利息支出               | 2,953,043     | -             | 3,883,959     | -             |
| 處分資產損失             | 1,099,765     | -             | 5,624,204     | -             |
| 教學研究支出             | 103,504,888   | 2             | 109,515,095   | 2             |
| 其他支出               | 11,593,165    | -             | 10,685,335    | -             |
| 減：不產生現金流出之支出       | (188,772,295) | (4)           | (234,154,128) | (5)           |
| 應付預付項目調整增(減)數      | (28,824,247)  | -             | (76,723,444)  | (1)           |
| 經常門現金支出合計          | 4,770,125,440 | 92            | 4,497,480,371 | 92            |
| 經常門現金餘絀            | 412,588,685   | 8             | 404,851,890   | 8             |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出 |               |               |               |               |
| 醫療儀器及設備            | 188,306,698   | 4             | 143,490,201   | 3             |
| 圖書及博物              | 518,143       | -             | 1,649,310     | -             |
| 運輸設備               | 350,000       | -             | -             | -             |
| 其他設備               | 20,673,588    | -             | 23,228,187    | -             |
| 租賃資產               | -             | -             | 3,895,623     | -             |
| 租賃權益改良物            | 395,000       | -             | -             | -             |
| 遞延費用               | 22,014,066    | 1             | 27,707,279    | 1             |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出 | 232,257,495   | 5             | 199,970,600   | 4             |
| 扣減不動產支出前現金餘絀       | 180,331,190   | 3             | 204,881,290   | 4             |
| 購置不動產現金支出          |               |               |               |               |
| 建築改良               | 55,356,446    | 1             | 41,929,725    | 1             |
| 購置不動產現金支出合計        | 55,356,446    | 1             | 41,929,725    | 1             |
| 本期現金餘絀             | 124,974,744   | 2             | 162,951,565   | 3             |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
固定資產及無形資產變動表

105學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 科目名稱        | 上年度底止<br>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<br>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        | 2,258,828,682 | 543,481,649        | 250,000,000 | 293,481,649  | 117  | 376,384,203        | 82,406,983 | 293,977,220 | 357   | 2,425,926,128 | 決算數與預算數差異超過50%之原因說明：<br>一、本年度增加金額<br>1.建築改良增加數較預算數增加，因租賃資產-編造燃料轉換系統轉列。<br>2.圖書及博物館增加數較預算數減少，因數位資源經費會計科目重分類至遞延費用。<br>3.累計折舊-建築改良增加數較預算數增加，因累計折舊租賃資產-編造燃料轉換系統轉列。<br>二、本年度減少金額<br>1.醫療儀器及設備減少數較預算數增加，因增加放射診斷科磁振造影機(MRI)硬體設備及放射腫瘤科遠隔腔內治療機減損。<br>2.累計折舊-醫療儀器及設備減少數較預算數增加，因增加放射診斷科磁振造影機(MRI)硬體設備及放射腫瘤科遠隔腔內治療機減損。 |
| 建築改良        | 462,179,209   | 111,043,203        | 55,000,000  | 56,043,203   | 102  | 4,477,000          | -          | 4,477,000   | -     | 568,745,412   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 醫療儀器及設備     | 1,346,311,063 | 164,303,750        | 147,408,946 | 16,894,804   | 11   | 123,625,422        | 64,278,828 | 59,346,594  | 92    | 1,386,989,391 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 圖書及博物館      | 18,575,673    | 456,753            | 8,289,565   | (7,832,812)  | (94) | 7,144,133          | -          | 7,144,133   | -     | 11,888,293    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 運輸設備        | 8,352,975     | 1,350,000          | -           | 1,350,000    | -    | -                  | -          | -           | -     | 9,702,975     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 其他設備        | 350,833,123   | 24,835,065         | 39,301,489  | (14,466,424) | (37) | 13,141,578         | 18,128,155 | (4,986,577) | (28)  | 362,526,610   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 租賃資產        | 40,566,914    | -                  | -           | -            | -    | 40,566,914         | -          | 40,566,914  | -     | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 預付土地、工程及設備款 | 32,009,725    | 241,097,878        | -           | 241,097,878  | -    | 187,429,156        | -          | 187,429,156 | -     | 85,678,447    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 租賃權益改良物     | -             | 395,000            | -           | 395,000      | -    | -                  | -          | -           | -     | 395,000       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 累計折舊        | 1,696,261,937 | 155,847,291        | 172,601,433 | (16,754,142) | (10) | 154,894,664        | 72,506,983 | 82,387,681  | 114   | 1,697,214,564 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 建築改良        | 428,740,244   | 17,673,873         | 10,167,794  | 7,506,079    | 74   | 4,477,000          | -          | 4,477,000   | -     | 441,937,117   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 醫療儀器及設備     | 945,163,129   | 109,325,910        | 128,141,551 | (18,815,641) | (15) | 122,617,741        | 57,583,066 | 65,034,675  | 113   | 931,871,298   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 圖書及博物館      | 15,209,889    | 1,325,145          | 1,691,435   | (366,290)    | (22) | 7,144,133          | -          | 7,144,133   | -     | 9,390,901     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 運輸設備        | 7,058,759     | 717,937            | 889,315     | (171,378)    | (19) | -                  | -          | -           | -     | 7,776,696     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 其他設備        | 297,554,484   | 21,689,674         | 26,640,474  | (4,950,800)  | (19) | 13,049,494         | 14,923,917 | (1,874,423) | (13)  | 306,194,664   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 租賃資產        | 2,535,432     | 5,070,864          | 5,070,864   | -            | -    | 7,606,296          | -          | 7,606,296   | -     | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 租賃權益改良物     | -             | 43,888             | -           | 43,888       | -    | -                  | -          | -           | -     | 43,888        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 固定資產淨額      | 562,566,745   | 387,634,358        | 77,598,567  | 310,235,791  | 401  | 221,489,539        | 9,900,000  | 211,589,539 | 2,137 | 728,711,564   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
借入款變動表  
105學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 貸款<br>機構 | 借款<br>用途   | 借款期間                   | 期初金額        | 本年度<br>借入金額 | 本年度<br>償還金額 | 期末金額        | 利率    | 保證情形及償還方式                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 備註                                                                              |
|----------|------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 台新<br>銀行 | 建築改良、設備購置款 | 99年10月<br>至<br>112年10月 | 108,000,000 | 0           | 6,000,000   | 102,000,000 | 1.65% | 保證情形：無。<br>償還方式：<br>• 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：<br>• 合約金額120,000,000元。<br>• 借款期間99.10.15-112.10.15(13年)。<br>• 寬限期4年，分19期採階梯式還款。<br>• 第1-8期(103.10-107.04)每期還款3,000,000元。<br>• 第9-14期(107.10-110.04)每期還款6,000,000元。<br>• 第15-19期(110.10-112.10)每期還款12,000,000元。<br>• 本金自103.10.15起，每年4月15日及10月15日還款。 | • 經教育部85.10.7台(85)高(三)字第85079591號函同意在案。<br>• 經教育部92.6.3台高(四)字第0920076546號函同意在案。 |
|          |            |                        |             |             |             |             |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |
|          |            |                        |             |             |             |             |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |
|          |            |                        |             |             |             |             |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |
|          |            |                        |             |             |             |             |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |

\*本表係屬臺北醫學大學之借款，撥與學校由學校負責還款。

收入支出明細表

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
收入明細表  
105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      | 4,743,085,005 | 4,983,878,509 | 240,793,504  | 5    | 決算數與預算數差異超過20%之原因說明：<br>1.醫務收入-其他較預算數減少，因健保護病比收入調整為住院收入。<br>2.健保核減數較預算數減少，因健保核減率決算數：門診1.37%、住院1.11%；預算數：門診3%、住院3%。<br>3.利息收入較預算減少，因營運資金較預算減少。<br>4.受贈收入較預算增加，因指定用途捐款增加。 |
| 醫務收入-門診   | 3,096,204,186 | 3,129,301,584 | 33,097,398   | 1    |                                                                                                                                                                         |
| 醫務收入-住院   | 2,107,113,904 | 2,253,767,027 | 146,653,123  | 7    |                                                                                                                                                                         |
| 醫務收入-其他   | 49,470,149    | 36,046,005    | (13,424,144) | (27) |                                                                                                                                                                         |
| 醫務收入折讓-門診 | (12,992,038)  | (11,416,259)  | 1,575,779    | (12) |                                                                                                                                                                         |
| 醫務收入折讓-住院 | (182,435)     | (217,575)     | (35,140)     | 19   |                                                                                                                                                                         |
| 健保核減數     | (112,376,873) | (25,540,266)  | 86,836,607   | (77) |                                                                                                                                                                         |
| 健保支付點值調整數 | (384,151,888) | (398,062,007) | (13,910,119) | 4    |                                                                                                                                                                         |
| 非醫務活動收入   | 230,039,800   | 275,008,006   | 44,968,206   | 20   |                                                                                                                                                                         |
| 利息收入      | 2,489,800     | 1,510,612     | (979,188)    | (39) |                                                                                                                                                                         |
| 受贈收入      | 8,300,000     | 31,990,552    | 23,690,552   | 285  |                                                                                                                                                                         |
| 教學研究收入    | 110,000,000   | 124,054,971   | 14,054,971   | 13   |                                                                                                                                                                         |
| 其他收入      | 109,250,000   | 117,451,871   | 8,201,871    | 8    |                                                                                                                                                                         |
| 合計        | 4,973,124,805 | 5,258,886,515 | 285,761,710  | 6    |                                                                                                                                                                         |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
支出明細表  
105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    | 4,718,781,917 | 4,868,571,121 | 149,789,204  | 3    | 決算數與預算數差異超過20%之原因說明：<br>1.利息支出較預算減少，<br>因租賃利息支出減少。<br>2.處分資產損失較預算數減少，因原預估年限到期之設備尚未報廢。 |
| 人事成本    | 2,387,594,000 | 2,537,704,064 | 150,110,064  | 6    |                                                                                       |
| 藥品成本    | 926,051,576   | 982,968,167   | 56,916,591   | 6    |                                                                                       |
| 衛材成本    | 489,092,054   | 530,207,246   | 41,115,192   | 8    |                                                                                       |
| 其他材料費   | 115,093,398   | 111,564,861   | (3,528,537)  | (3)  |                                                                                       |
| 管理費用    | 800,950,889   | 706,126,783   | (94,824,106) | (12) |                                                                                       |
| 非醫務活動支出 | 133,159,220   | 119,150,861   | (14,008,359) | (11) |                                                                                       |
| 利息支出    | 4,743,500     | 2,953,043     | (1,790,457)  | (38) |                                                                                       |
| 處分資產損失  | 9,900,000     | 1,099,765     | (8,800,235)  | (89) |                                                                                       |
| 教學研究支出  | 106,515,720   | 103,504,888   | (3,010,832)  | (3)  |                                                                                       |
| 其他支出    | 12,000,000    | 11,593,165    | (406,835)    | (3)  |                                                                                       |
| 合計      | 4,851,941,137 | 4,987,721,982 | 135,780,845  | 3    |                                                                                       |



資產負債科目明細表



## 臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理

## 資產類明細表

106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                   |
| <b>流動資產</b>    |               |                      |
| 現金             |               | 1,468,447            |
| 庫存現金           | 8,447         |                      |
| 零用金            | 1,460,000     |                      |
| 銀行存款           |               | 561,348,586          |
| 銀行存款-活儲        | 542,505,182   |                      |
| 銀行存款-支存        | 1,843,404     |                      |
| 銀行存款-定存        | 17,000,000    |                      |
| 應收票據           | 2,959,490     | 2,959,490            |
| 應收帳款           |               | 797,659,788          |
| 應收帳款-一般        | 30,001,556    |                      |
| 應收帳款-健保        | 751,472,247   |                      |
| 應收帳款-特約        | 395,044       |                      |
| 應收帳款-信用卡       | 2,282,154     |                      |
| 應收帳款-健診        | 10,666,713    |                      |
| 應收帳款-其他        | 2,842,074     |                      |
| 備抵呆帳           |               | (296,347,256)        |
| 備抵呆帳-一般        | (923,115)     |                      |
| 備抵呆帳-健保        | (40,852,358)  |                      |
| 備抵呆帳-健保支付點值調整數 | (254,571,783) |                      |
| 其他應收款          |               | 42,661,741           |
| 其他應收款-利息       | 354,446       |                      |
| 其他應收款-學校       | 5,931,586     |                      |
| 其他應收款-附醫       | 688,839       |                      |
| 其他應收款-雙和       | 24,032,446    |                      |
| 其他應收款-其他       | 11,654,424    |                      |
| 存貨             |               | 101,819,585          |
| 藥品盤存           | 86,576,050    |                      |
| 衛材盤存           | 12,820,768    |                      |
| 血液材料盤存         | 326,310       |                      |
| 事務用品盤存         | 740,332       |                      |
| 食物材料盤存         | 951,859       |                      |
| 表單用品盤存         | 404,266       |                      |
| 預付費用           |               | 14,881,427           |
| 預付保險費          | 56,039        |                      |
| 預付租金           | 3,822,723     |                      |
| 預付費用-其他        | 11,002,665    |                      |
| 暫付款            |               | 2,879,304            |
| 暫付款-其他         | 2,879,304     |                      |
| 代付款            |               | 9,000                |
| 代付款-其他         | 9,000         |                      |
| <b>流動資產合計</b>  |               | <b>1,229,340,112</b> |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理  
資產類明細表  
106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                   |
| <b>長期投資及基金</b>   |               |                      |
| <b>特種基金</b>      |               | <b>124,213,151</b>   |
| 特種基金-社工室基金       | 5,076,886     |                      |
| 特種基金-互助金基金       | 87,591,765    |                      |
| 特種基金-代管基金        | 1,460,059     |                      |
| 特種基金-募款基金        | 30,084,441    |                      |
| <b>長期投資及基金合計</b> |               | <b>124,213,151</b>   |
| <b>固定資產</b>      |               |                      |
| 建築改良             | 568,745,412   |                      |
| 累計折舊-建築改良        | (441,937,117) |                      |
| 醫療設備             | 1,358,096,358 |                      |
| 累計折舊-醫療設備        | (906,533,776) |                      |
| 電腦設備             | 200,616,961   |                      |
| 累計折舊-電腦設備        | (164,362,855) |                      |
| 運輸設備             | 9,702,975     |                      |
| 累計折舊-運輸設備        | (7,776,696)   |                      |
| 什項設備             | 161,909,649   |                      |
| 累計折舊-什項設備        | (141,831,809) |                      |
| 預付工程款            | 11,739,000    |                      |
| 預付設備款            | 73,939,447    |                      |
| 電儀設備             | 28,893,033    |                      |
| 累計折舊-電儀設備        | (25,337,522)  |                      |
| 圖書及博物            | 11,888,293    |                      |
| 累計折舊-圖書及博物       | (9,390,901)   |                      |
| 租賃權益改良物          | 395,000       |                      |
| 累計折舊-租賃權益改良物     | (43,888)      |                      |
| <b>固定資產合計</b>    |               | <b>728,711,564</b>   |
| <b>其他資產</b>      |               |                      |
| <b>遞延費用</b>      |               | <b>30,963,971</b>    |
| 遞延費用-器械          | 2,352,423     |                      |
| 遞延費用-資訊軟體        | 11,828,582    |                      |
| 遞延費用-圖書期刊        | 9,853,235     |                      |
| 遞延費用-其他          | 6,929,731     |                      |
| <b>存出保證金</b>     |               | <b>1,148,100</b>     |
| 存出保證金            | 1,148,100     |                      |
| <b>其他資產合計</b>    |               | <b>32,112,071</b>    |
| <b>資產總額</b>      |               | <b>2,114,376,898</b> |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理

負債類明細表

106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                 |
| <b>負債</b>     |             |                    |
| <b>流動負債</b>   |             |                    |
| 應付票據          |             | <b>15,635,708</b>  |
| 應付票據          | 15,635,708  |                    |
| 應付帳款          | 262,757,676 | <b>262,757,676</b> |
| 應付費用          |             | <b>443,703,744</b> |
| 應付費用-勞保費      | 12,890,362  |                    |
| 應付費用-健保費      | 13,671,527  |                    |
| 應付費用-薪資       | 1,000,000   |                    |
| 應付費用-獎勵金      | 52,994,267  |                    |
| 應付費用-年終獎金     | 83,145,604  |                    |
| 應付費用-營業稅      | 241,402     |                    |
| 應付費用-合約       | 42,661,011  |                    |
| 應付費用-印花稅      | 432,608     |                    |
| 應付費用-其他       | 236,666,963 |                    |
| 其他應付款         |             | <b>122,889,747</b> |
| 其他應付款-工程      | 47,823,909  |                    |
| 其他應付款-設備      | 54,680,582  |                    |
| 其他應付款-學校      | 11,269,348  |                    |
| 其他應付款-雙和      | 8,469,269   |                    |
| 其他應付款-附醫      | 646,639     |                    |
| 預收款項          |             | <b>18,875,000</b>  |
| 預收款項-其他       | 18,875,000  |                    |
| 暫收款           |             | <b>10,724,837</b>  |
| 暫收款           | 10,724,837  |                    |
| 代收款           |             | <b>15,993,993</b>  |
| 代收款-所得稅       | 460,260     |                    |
| 代收款-勞保費       | 3,632,148   |                    |
| 代收款-健保費       | 6,003,744   |                    |
| 代收款-互助金       | 13,180      |                    |
| 代收款-執照登錄費     | 3,881       |                    |
| 代收款-其他        | 5,880,780   |                    |
| <b>流動負債合計</b> |             | <b>890,580,705</b> |

臺北市立萬芳醫院-委託財團法人臺北醫學大學辦理

負債類明細表

106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                   |
| <b>長期負債</b>   |             |                      |
| 長期應付票據        | 29,665,966  |                      |
| <b>長期負債合計</b> |             | <b>29,665,966</b>    |
| <b>其他負債</b>   |             |                      |
| 存入保證金         |             | <b>5,990,035</b>     |
| 存入保證金-設備      | 587,135     |                      |
| 存入保證金-藥品      | 5,000       |                      |
| 存入保證金-其他      | 5,397,900   |                      |
| 員工互助金準備       | 87,591,765  | <b>87,591,765</b>    |
| 應付退休及離職金      | 119,171,480 | <b>119,171,480</b>   |
| 存入保證票         |             | <b>47,047,531</b>    |
| 存入保證票         | 47,047,531  |                      |
| <b>其他負債合計</b> |             | <b>259,800,811</b>   |
| <b>負債總額</b>   |             | <b>1,180,047,482</b> |



製 表： 

主辦會計： 

院 長： 