衛生福利部雙和醫院

（委託臺北醫學大學興建經營）

107 學年度

（自 107 年 8 月 1 日至 108 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

107 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 108 年 7 月 31 日止本院資產總額為 6,360,647,787 元，其中：

流動資產 1,605,865,841 元，佔資產總額 25%

投資、長期應收款及基金 220,107,803 元，佔資產總額 3%

不動產、房屋及設備 4,510,461,086 元，佔資產總額 71%

其他資產 24,213,057 元，佔資產總額 1%

二、截至 108 年 7 月 31 日止本院負債總額為 2,042,485,766 元，其中：

流動負債 1,735,254,627 元，佔負債總額 85%

長期負債 149,287,671 元，佔負債總額 7%

其他負債 157,943,468 元，佔負債總額 8%

三、截至 108 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 4,318,162,021 元，其中：

未指定用途權益基金為 759,302,489 元

指定用途權益基金為 146,248,777 元

累積餘絀為 3,412,610,755 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度醫務收入 8,121,781,576 元，較上學年度 7,559,632,657 元，增加 562,148,919 元，增加 7.44%，其中：

門診收入(扣除醫務收入折讓-門診) 4,779,071,960 元，較上學年度 4,486,763,012 元，增加 292,308,948 元。

住院收入(扣除醫務收入折讓-住院) 4,145,607,480 元，較上學年度 3,825,371,913 元，增加 320,235,567 元。

健保核減與健保支付點值調整數 -862,154,663 元，較上學年度 -816,968,044 元，增加 45,186,619 元。

二、本學年度醫務成本 7,697,085,380 元，較上學年度 7,092,989,812 元，增加 604,095,568 元，增加 8.52%，其中：

人事成本 3,721,860,348 元，較上學年度 3,496,928,938 元，增加 224,931,410 元。

藥品成本 1,754,520,601 元，較上學年度 1,595,227,113 元，增加 159,293,488 元。

衛材及其他材費 1,226,125,795 元，較上學年度 1,035,926,584 元，增加 190,199,211 元。

管理費用 994,578,636 元，較上學年度 964,907,177 元，增加 29,671,459 元。

三、本學年度非醫務活動收入 270,058,868 元，較上學年度 275,445,524 元，減少 5,386,656 元，減少 1.96%，其中：

受贈收入 22,547,885 元，較上學年度 46,153,822 元，減少 23,605,937 元。

財務收入 3,096,609 元，較上學年度 3,153,324 元，減少 56,715 元。

教學研究收入 95,657,519 元，較上學年度 90,746,575 元，增加 4,910,944 元。

其他收入 148,756,855 元，較上學年度 135,391,803 元，增加 13,365,052 元。

四、本學年度非醫務活動支出 107,344,118 元，較上學年度 130,290,193 元，減少 22,946,075 元，減少 17.61%，其中：

財務費用 24,969,667 元，較上學年度 27,701,636 元，減少 2,731,969 元。

教學研究支出 61,753,549 元，較上學年度 72,699,333 元，減少 10,945,784 元。

其他支出 20,620,902 元，較上學年度 29,889,224 元，減少 9,268,322 元。

參、現金流量說明

一、 截至 108 年 7 月 31 日止本院現金及銀行存款餘額為 606,056,559 元，較 107 年 7 月 31 日止之現金及銀行存款餘額 595,930,777 元，增加 10,125,782 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108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	**1,605,865,841**	**1,339,409,272**	**266,456,569**	**20**
現金	3,159,813	3,174,401	(14,588)	-
銀行存款	602,896,746	592,756,376	10,140,370	2
應收票據	103,627	618,000	(514,373)	(83)
應收帳款	796,164,268	564,492,254	231,672,014	41
其他應收款	56,609,456	51,522,911	5,086,545	10
存貨	140,970,980	123,743,733	17,227,247	14
預付款項	5,960,951	3,101,597	2,859,354	92
投資、長期應收款及基金	**220,107,803**	**218,221,467**	**1,886,336**	**1**
特種基金	220,107,803	218,221,467	1,886,336	1
不動產、房屋及設備	**7,134,409,021**	**6,781,145,136**	**353,263,885**	**5**
房屋及建築	4,081,046,909	4,081,046,909	-	-
建築改良	628,049,280	569,054,905	58,994,375	10
醫療設備	1,709,995,898	1,531,960,152	178,035,746	12
電腦設備	261,150,669	232,669,668	28,481,001	12
運輸設備	9,247,661	6,657,661	2,590,000	39
電儀設備	47,591,328	43,551,333	4,039,995	9
圖書及博物	13,785,985	12,402,056	1,383,929	11
其他設備	190,494,591	182,355,702	8,138,889	4
購建中營運資產	103,046,700	31,446,750	71,599,950	228
租賃資產	90,000,000	90,000,000	-	-
累計折舊總額	**(2,623,947,935)**	**(2,374,936,411)**	**(249,011,524)**	**10**
不動產、房屋及設備淨額	**4,510,461,086**	**4,406,208,725**	**104,252,361**	**2**
其他資產	**24,213,057**	**29,390,732**	**(5,177,675)**	**(18)**
遞延資產	22,602,170	26,847,818	(4,245,648)	(16)
存出保證金	1,610,887	2,542,914	(932,027)	(37)
資產總額	**6,360,647,787**	**5,993,230,196**	**367,417,591**	**6**

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108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	**1,735,254,627**	**1,447,853,085**	**287,401,542**	**20**
應付票據	53,205,155	59,355,721	(6,150,566)	(10)
應付帳款	579,256,330	525,654,404	53,601,926	10
應付費用	895,603,922	726,142,165	169,461,757	23
其他應付款	158,398,692	93,097,026	65,301,666	70
預收款項	13,515,086	10,877,679	2,637,407	24
代收款項	35,275,442	32,726,090	2,549,352	8
長期負債	**149,287,671**	**150,422,957**	**(1,135,286)**	**(1)**
長期應付款項	149,287,671	150,422,957	(1,135,286)	(1)
其他負債	**157,943,468**	**147,970,648**	**9,972,820**	**7**
存入保證金	81,087,304	79,106,228	1,981,076	3
員工互助金準備	73,859,026	65,864,420	7,994,606	12
應付退休及離職金	2,997,138	3,000,000	(2,862)	-
負債總額	**2,042,485,766**	**1,746,246,690**	**296,239,076**	**17**
權益基金及餘絀				
權益基金	**905,551,266**	**1,427,891,967**	**(522,340,701)**	**(37)**
指定用途權益基金	146,248,777	152,357,047	(6,108,270)	(4)
未指定用途權益基金	759,302,489	1,275,534,920	(516,232,431)	(40)
餘絀	**3,412,610,755**	**2,819,091,539**	**593,519,216**	**21**
累積餘絀	3,412,610,755	2,819,091,539	593,519,216	21
權益基金及餘絀總額	**4,318,162,021**	**4,246,983,506**	**71,178,515**	**2**
負債、權益基金及餘絀總額	**6,360,647,787**	**5,993,230,196**	**367,417,591**	**6**

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
107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				
8,428,085,129	醫務收入	9,048,904,299	8,783,683,408	265,220,891	3
(51,484,428)	減：醫務收入折讓	(64,968,060)	(50,662,406)	(14,305,654)	28
(241,733,698)	健保核減數	(318,460,798)	(231,978,575)	(86,482,223)	37
(575,234,346)	健保支付點值調整數	(543,693,865)	(575,066,861)	31,372,996	(5)
7,559,632,657	**醫務收入淨額**	**8,121,781,576**	**7,925,975,566**	**195,806,010**	**2**
	醫務成本				
3,496,928,938	人事成本	3,721,860,348	3,736,510,657	(14,650,309)	-
1,595,227,113	藥品成本	1,754,520,601	1,660,491,881	94,028,720	6
869,564,138	衛材成本	1,053,369,773	907,524,202	145,845,571	16
166,362,446	其他材料費	172,756,022	186,260,426	(13,504,404)	(7)
964,907,177	管理費用	994,578,636	1,030,800,000	(36,221,364)	(4)
7,092,989,812	**醫務成本合計**	**7,697,085,380**	**7,521,587,166**	**175,498,214**	**2**
466,642,845	**醫務餘絀**	**424,696,196**	**404,388,400**	**20,307,796**	**5**
	非醫務活動收入				
46,153,822	受贈收入	22,547,885	20,000,000	2,547,885	13
3,153,324	財務收入	3,096,609	3,500,000	(403,391)	(12)
90,746,575	教學研究收入	95,657,519	90,000,000	5,657,519	6
135,391,803	其他收入	148,756,855	127,000,000	21,756,855	17
275,445,524	小　　計	**270,058,868**	**240,500,000**	**29,558,868**	**12**
	非醫務活動支出				
27,701,636	財務費用	24,969,667	27,130,000	(2,160,333)	(8)
72,699,333	教學研究支出	61,753,549	73,000,000	(11,246,451)	(15)
29,889,224	其他支出	20,620,902	29,570,000	(8,949,098)	(30)
130,290,193	小　　計	**107,344,118**	**129,700,000**	**(22,355,882)**	**(17)**
611,798,176	**本　期　餘　絀**	**587,410,946**	**515,188,400**	**72,222,546**	**14**

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
107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	**587,410,946**	**611,798,176**
利息股利之調整	21,873,058	24,548,312
未計利息股利之本期餘絀	**609,284,004**	**636,346,488**
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	369,609,671	330,763,259
減：不產生現金流入之收入	(48,855,583)	(51,445,017)
流動資產調整項目淨(增)減數	(256,307,974)	(3,151,635)
流動負債調整項目淨增(減)數	232,539,290	(68,257,263)
未計利息股利之現金流入(流出)	906,269,408	844,255,832
收取利息	3,073,796	3,131,546
支付利息	(25,237,362)	(28,190,751)
營運活動淨現金流入(出)	**884,105,842**	**819,196,627**
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數	-	1,000,000
收回存出保證金收現數	1,474,400	1,307,500
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(334,519,607)	(291,467,129)
增加其他資產付現數	(26,138,263)	(29,980,836)
支付存出保證金付現數	(542,373)	(689,000)
投資活動淨現金流入(出)	**(359,725,843)**	**(319,829,465)**
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	34,925,729	22,681,880
撥入權益收現數	-	2,262,742
減：退回存入保證金付現數	(32,944,653)	(18,001,583)
減少應付退休金及離職金付現數	(2,862)	
投資款繳回付現數	(516,232,431)	(570,545,647)
籌資活動淨現金流入(出)	**(514,254,217)**	**(563,602,608)**
本期現金及銀行存款淨流入(出)	**10,125,782**	**(64,235,446)**
期初現金及銀行存款餘額	595,930,777	660,166,223
期末現金及銀行存款餘額	**606,056,559**	**595,930,777**

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
107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	8,121,781,576	7,559,632,657	562,148,919	7
受贈收入	22,547,885	46,153,822	(23,605,937)	(51)
財務收入	3,096,609	3,153,324	(56,715)	(2)
教學研究收入	95,657,519	90,746,575	4,910,944	5
其他收入	148,756,855	135,391,803	13,365,052	10
減：不產生現金流入之收入	(48,855,583)	(51,445,017)	2,589,434	(5)
應收預收項目調整增（減）數	(234,684,673)	10,652,227	(245,336,900)	(2,303)
經常門現金收入合計	**8,108,300,188**	**7,794,285,391**	**314,014,797**	**4**
經常門現金支出				
人事成本	3,721,860,348	3,496,928,938	224,931,410	6
藥品成本	1,754,520,601	1,595,227,113	159,293,488	10
衛材成本	1,053,369,773	869,564,138	183,805,635	21
其他材料費	172,756,022	166,362,446	6,393,576	4
管理費用	994,578,636	964,907,177	29,671,459	3
財務費用	24,969,667	27,701,636	(2,731,969)	(10)
教學研究支出	61,753,549	72,699,333	(10,945,784)	(15)
其他支出	20,620,902	29,889,224	(9,268,322)	(31)
減：不產生現金流出之成本與費用	(369,609,671)	(330,763,259)	(38,846,412)	12
應付預付項目調整增（減）數	(210,625,481)	82,572,018	(293,197,499)	(355)
經常門現金支出合計	**7,224,194,346**	**6,975,088,764**	**249,105,582**	**4**
經常門現金餘絀	**884,105,842**	**819,196,627**	**64,909,215**	**8**
出售資產現金收入	**0**	**1,000,000**	**(1,000,000)**	**(100)**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	119,740,385	141,177,580	(21,437,195)	(15)
電腦設備	28,942,953	19,508,170	9,434,783	48
電儀設備	7,563,203	3,398,045	4,165,158	123
圖書及博物	1,677,188	1,642,363	34,825	2
其他設備	9,219,496	10,786,500	(1,567,004)	(15)
預付設備款	96,046,700	10,326,750	85,719,950	830
租賃資產	11,397,277	9,368,000	2,029,277	22
遞延資產	26,138,263	29,980,836	(3,842,573)	(13)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	**300,725,465**	**226,188,244**	**74,537,221**	**33**
扣減不動產支出前現金餘絀	**583,380,377**	**594,008,383**	**(10,628,006)**	**(2)**
購置不動產現金支出				
建築改良	52,932,405	74,139,721	(21,207,316)	(29)
預付工程款	7,000,000	21,120,000	(14,120,000)	(67)
購置不動產現金支出合計	**59,932,405**	**95,259,721**	**(35,327,316)**	**(37)**
本期現金餘絀	**523,447,972**	**498,748,662**	**24,699,310**	**5**

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

107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	**6,781,145,136**	**395,664,257**	**400,390,917**	**(4,726,660)**	**(1)**	**42,400,372**	**38,532,775**	**3,867,597**	**10**	**-**	**7,134,409,021**
房屋及建築	4,081,046,909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,081,046,909
建築改良	569,054,905	31,642,275	73,576,783	(41,934,508)	(57)	151,900	4,000,900	(3,849,000)	(96)	27,504,000	628,049,280
醫療設備	1,531,960,152	143,476,562	263,146,376	(119,669,814)	(45)	33,805,517	26,924,775	6,880,742	26	68,364,701	1,709,995,898
電腦設備	232,669,668	22,960,632	40,000,000	(17,039,368)	(43)	4,761,031	2,697,336	2,063,695	77	10,281,400	261,150,669
運輸設備	6,657,661	2,590,000	-	2,590,000	-	-	2,149,779	(2,149,779)	(100)	-	9,247,661
電儀設備	43,551,333	3,056,920	2,864,050	192,870	7	186,925	116,600	70,325	60	1,170,000	47,591,328
圖書及博物	12,402,056	1,383,929	8,340,775	(6,956,846)	(83)	-	-	-	-	-	13,785,985
其他設備	182,355,702	11,415,988	12,462,933	(1,046,945)	(8)	3,494,999	2,643,385	851,614	32	217,900	190,494,591
購建中營運資產	31,446,750	179,137,951	-	179,137,951	-	-	-	-	-	(107,538,001)	103,046,700
租賃資產	90,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90,000,000
累計折舊	**2,374,936,411**	**290,440,686**	**280,757,525**	**9,683,161**	**3**	**41,429,162**	**34,962,775**	**6,466,387**	**18**	**-**	**2,623,947,935**
房屋及建築	708,809,229	94,770,196	94,770,196	-	-	-	-	-	-	-	803,579,425
建築改良	85,103,225	24,520,712	19,935,529	4,585,183	23	55,876	856,575	(800,699)	(93)	-	109,568,061
醫療設備	1,184,969,219	115,361,619	109,717,917	5,643,702	5	33,031,423	26,701,740	6,329,683	24	-	1,267,299,415
電腦設備	185,962,776	21,556,492	22,307,173	(750,681)	(3)	4,755,448	2,668,073	2,087,375	78	-	202,763,820
運輸設備	4,918,542	845,075	485,336	359,739	74	-	-	-	-	-	5,763,617
電儀設備	23,406,731	5,014,011	4,491,645	522,366	12	177,590	113,810	63,780	56	-	28,243,152
圖書及博物	9,923,220	1,556,979	1,526,667	30,312	2	-	-	-	-	-	11,480,199
其他設備	132,093,432	17,815,608	18,523,068	(707,460)	(4)	3,408,825	4,622,577	(1,213,752)	(26)	-	146,500,215
租賃資產	39,750,037	8,999,994	8,999,994	-	-	-	-	-	-	-	48,750,031
不動資、房屋及設備	**4,406,208,725**	**105,223,571**	**119,633,392**	**(14,409,821)**	**(12)**	**971,210**	**3,570,000**	**(2,598,790)**	**(73)**	**-**	**4,510,461,086**
無形資產	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
合計	**4,406,208,725**	**105,223,571**	**119,633,392**	**(14,409,821)**	**(12)**	**971,210**	**3,570,000**	**(2,598,790)**	**(73)**	**-**	**4,510,461,086**

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.建築改良增加數較預算數減少，因第二醫療大樓18F醫師辦公室整修工程1式、第一醫療大樓一期消防主機1式、一大樓B1F理髮部及3F整修工程1式等未辦理驗收。

2.圖書及博物增加數較預算數減少，其中2019電子資源校院聯合採購因會計科目重分配帳列遞延費用.本院自購電子資源案因會計科目重分配帳列研究訓練費。

3.購建中營運資產增加數較預算數增加，因第二醫療大樓18F醫師辦公室工程款及醫視特"超音波腦神經治療儀設備等交貨預付款項部分預算未估列。

4.運輸設備累計折舊增加數較預算數增加，因增加運輸設備相對折舊提列數增加。

二、本年度減少金額：

1.電腦設備、電儀設備減少數較預算數增加，因未達使用年限不堪使用資產報廢增加。

2.建築改良、運輸設備減少數較預算數減少，因達使用年限不堪使用資產報廢減少。

3.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、電儀設備累計折舊減少數較預算數增加，因未達使用年限不堪使用資產報廢增加。

5.建築改良累計折舊減少數較預算數減少，因達使用年限不堪使用資產報廢減少。

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
107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 115年11月	1,215,000,000	-	-	1,215,000,000	1.355%	・保證情形：無 ・銀行授信合約日期 94.6.28 ・合約金額15億元 ・借款期間95.11.24～115.11.24 ・95-100年為寬限期， ・101/5/24還本3,000萬元 ・101/11-103/11為寬限期 。104/5-105/11每期還款 3,000萬元共4期 ・106/5-107/5每期還款 4,500萬元共3期 ・107/11-110/5暫緩攤還本金共6期 ・110/11-113/5每期還款 2,500萬元共6期 ・113/11-115/5 每期還款 1億7,750萬元共4期 ・115/11還款3億5,500萬元 ・利率為1.355% (1.095%+ +0.26%)	本借案業經教育部95年1月16日台高(四)字第0950004898號函同意備查。
台新國際商業銀行	雙和醫院A基地第一期工程及設施設備款	99年10月 至 112年10月	240,000,000	-	-	240,000,000	1.40%	・保證情形：無。 ・原授信合約由中國信託商業銀行、土地銀行、合作金庫銀行及臺灣新光商業銀行承貸，從99.10.15為校院整體財務規畫以「借新還舊」方式轉由台新國際商業銀行承貸，103年3月變更還款方式 ・合約金額3億元 ・借款期間99年10.15-112.10.15(13年) ・寬限期4年，分19期採階梯式還款 ・第1-8期(103.10-107.04)每期還款7,500,000元 ・第9-14期(107.10-110.04)暫緩攤還本金共6期 ・第15-18期(110.10-112.04)每期還款40,000,000元 ・第19期(112/10)還款80,000,000元 ・本金自103.10.15起，每年4月15日及10月15日還款。 ・107.08起調降利率為1.40% (1.095%+0.305%)	本借案業經教育部95年1月16日台高(四)字第0950004898號函同意備查。
合　　計			**1,455,000,000**	**-**	**-**	**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
107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	**8,121,781,576**	**7,925,975,566**	**195,806,010**	**2**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.醫務收入折讓-門診較預算數增加，因門診醫療費用減免增加。 2.健保核減數較預算數增加，因年度評估健保備抵呆帳，健保核減數調整增加。 3.受贈收入較預算數增加，因社工捐款增加。 4.財務收入較預算數減少，因利息收入減少。 5.其他收入較預算數增加，因廠商捐贈藥及設備增加，增加106/9健門西醫爭議送核血友病藥費補付款。
醫務收入-門診	4,835,569,858	4,751,867,706	83,702,152	2	
醫務收入-住院	4,154,077,642	3,977,104,437	176,973,205	4	
醫務收入-其他	59,256,799	54,711,265	4,545,534	8	
醫務收入折讓-門診	(56,497,898)	(41,974,193)	(14,523,705)	35	
醫務收入折讓-住院	(8,470,162)	(8,688,213)	218,051	(3)	
健保核減數	(318,460,798)	(231,978,575)	(86,482,223)	37	
健保支付點值調整數	(543,693,865)	(575,066,861)	31,372,996	(5)	
非醫務活動收入	**270,058,868**	**240,500,000**	**29,558,868**	**12**	
受贈收入	22,547,885	20,000,000	2,547,885	13	
財務收入	3,096,609	3,500,000	(403,391)	(12)	
教學研究收入	95,657,519	90,000,000	5,657,519	6	
其他收入	148,756,855	127,000,000	21,756,855	17	
合　　計	**8,391,840,444**	**8,166,475,566**	**225,364,878**	**3**	

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
107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	**7,697,085,380**	**7,521,587,166**	**175,498,214**	**2**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.衛材成本較預算增加，因寄售衛材費增加。 2.教學研究支出較預算減少，因外來補助計劃支出減少。 3.其他支出較預算減少，因減少2017世界大學運動會場館醫療服務支援費，房屋整修工程報廢減少。
人事成本	3,721,860,348	3,736,510,657	(14,650,309)	-	
藥品成本	1,754,520,601	1,660,491,881	94,028,720	6	
衛材成本	1,053,369,773	907,524,202	145,845,571	16	
其他材料費	172,756,022	186,260,426	(13,504,404)	(7)	
管理費用	994,578,636	1,030,800,000	(36,221,364)	(4)	
非醫務活動支出	**107,344,118**	**129,700,000**	**(22,355,882)**	**(17)**	
財務費用	24,969,667	27,130,000	(2,160,333)	(8)	
教學研究支出	61,753,549	73,000,000	(11,246,451)	(15)	
其他支出	20,620,902	29,570,000	(8,949,098)	(30)	
合　　計	**7,804,429,498**	**7,651,287,166**	**153,142,332**	**2**	

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
108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		**3,159,813**
庫存現金	1,707,813	
零用金	1,452,000	
銀行存款		**602,896,746**
銀行存款-活儲	592,394,268	
銀行存款-活存	4,712,880	
銀行存款-支存	5,789,598	
應收票據		**103,627**
應收票據	103,627	
應收帳款		**1,371,303,352**
應收帳款-一般	52,450,828	
應收帳款-健保	1,286,274,213	
應收帳款-特約	7,201,290	
應收帳款-信用卡	2,748,341	
應收帳款-健診	21,088,531	
應收帳款-其他	1,540,149	
備抵呆帳		**(575,139,084)**
備抵呆帳-一般	(851,326)	
備抵呆帳-健保	(253,193,646)	
備抵呆帳-健保支付點值調整數	(321,094,112)	
其他應收款		**56,609,456**
其他應收款-利息	185,518	
其他應收款-學校	42,972,672	
其他應收款-附醫	961,272	
其他應收款-萬芳	3,544,563	
其他應收款-其他	8,945,431	
存貨		**140,970,980**
藥品盤存	127,686,540	
衛材盤存	12,371,253	
事務用品盤存	223,837	
食物材料盤存	689,350	
預付費用		**2,193,877**
預付保險費	1,456,386	
預付租金	187,500	
預付費用-其他	549,991	
暫付款		**2,018,053**
暫付款-會費	8,100	
暫付款-其他	2,009,953	
代付款		**1,749,021**
代付款-其他	1,749,021	
流動資產合計		**1,605,865,841**

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
108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		**220,107,803**
特種基金-社工基金	9,274,127	
特種基金-受贈基金	136,886,696	
特種基金-精神科專戶基金	87,954	
特種基金-互助金基金	73,859,026	
投資、長期應收款及基金合計		**220,107,803**
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	**(803,579,425)**	
建築改良	**628,049,280**	
累計折舊-建築改良	**(109,568,061)**	
醫療設備	**1,709,995,898**	
累計折舊-醫療設備	**(1,267,299,415)**	
電腦設備	**261,150,669**	
累計折舊-電腦設備	**(202,763,820)**	
運輸設備	**9,247,661**	
累計折舊-運輸設備	**(5,763,617)**	
其他設備	**190,494,591**	
累計折舊-其他設備	**(146,500,215)**	
租賃資產	**90,000,000**	
累計折舊-租賃資產	**(48,750,031)**	
預付工程款	**7,000,000**	
預付設備款	**96,046,700**	
電儀設備	**47,591,328**	
累計折舊-電儀設備	**(28,243,152)**	
圖書及博物	**13,785,985**	
累計折舊-圖書及博物	**(11,480,199)**	
不動產、房屋及設備合計		**4,510,461,086**
其他資產		
遞延資產		**22,602,170**
遞延資產-器械	766,539	
遞延資產-資訊軟體	2,490,745	
遞延資產-其他	19,344,886	
存出保證金		**1,610,887**
存出保證金	1,610,887	
其他資產合計		**24,213,057**
資產總額		**6,360,647,787**

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
108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		**53,205,155**
應付票據	53,205,155	
應付帳款		**579,256,330**
應付帳款	579,256,330	
應付費用		**895,603,922**
應付費用-勞保費	18,105,238	
應付費用-健保費	18,257,149	
應付費用-醫師費	10,797	
應付費用-薪資	8,191,500	
應付費用-獎勵金	87,043,283	
應付費用-年終獎金	101,606,111	
應付費用-營業稅	358,121	
應付費用-退撫金	20,642,582	
應付費用-合約	79,141,424	
應付費用-社工基金	287,095	
應付費用-印花稅	703,783	
應付費用-其他	561,256,839	
其他應付款		**158,398,692**
其他應付款-工程	16,547,990	
其他應付款-設備	109,112,155	
其他應付款-學校	13,532,376	
其他應付款-附醫	3,438,097	
其他應付款-萬芳	3,274,174	
其他應付款-租賃款	10,500,000	
其他應付款-其他	1,993,900	
預收款項		**10,020,925**
預收款項-醫療收益	7,589,100	
預收款項-健診	2,071,125	
預收款項-其他	360,700	
暫收款		**3,494,161**
暫收款	3,494,161	
代收款		**35,275,442**
代收款-所得稅	12,589,981	
代收款-勞保費	5,064,532	
代收款-健保費	7,356,936	
代收款-其他	10,263,993	
流動負債合計		**1,735,254,627**

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
108年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
長期負債		
長期應付款項		**149,287,671**
長期應付租賃款	31,875,000	
長期應付票據	117,412,671	
長期負債合計		**149,287,671**
其他負債		
存入保證金		**81,087,304**
存入保證金-工程	19,769,122	
存入保證金-設備	30,004,825	
存入保證金-藥品	171,000	
存入保證金-其他	31,142,357	
應付退休及離職金		**2,997,138**
應付退休及離職金	2,997,138	
員工互助金準備		**73,859,026**
員工互助金準備	73,859,026	
其他負債合計		**157,943,468**
負債總額		**2,042,485,766**

製　　表：

主辦會計：

院　　長：