

亞洲大學附屬醫院

112學年度

(自112年8月1日起至113年7月31日止)

決 算 書

亞洲大學附屬醫院

112學年度決算書目錄

1. 平衡表.....	1-2
2. 收支餘絀表.....	3
3. 現金流量表.....	4
4. 現金收支概況表.....	5
5. 長期營運資產變動表.....	6
6. 借款變動表.....	7
7. 收入明細表.....	8
8. 成本與費用明細表.....	9
9. 現金明細表.....	10
10. 銀行存款明細表.....	11
11. 應收款項明細表.....	12
12. 存貨明細表.....	13
13. 預付款項明細表.....	14
14. 遞延資產明細表.....	15
15. 存出保證金明細表.....	16
16. 應付款項明細表.....	17
17. 預收款項明細表.....	18
18. 代收款項明細表.....	19
19. 存入保證金明細表.....	20

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	1,683,821,309	2,365,248,544	(681,427,235)	(28.81)
現金	1,001,938	884,549	117,389	13.27
銀行存款	1,348,692,428	1,943,054,126	(594,361,698)	(30.59)
應收款項	234,588,066	344,245,871	(109,657,805)	(31.85)
存貨	92,171,915	69,590,230	22,581,685	32.45
預付款項	7,366,962	7,473,768	(106,806)	(1.43)
不動產、房屋及設備	3,258,339,468	3,222,248,350	36,091,118	1.12
土地改良物	54,759,500	54,759,500	-	-
房屋及建築	1,925,621,091	1,925,621,091	-	-
機械儀器及設備	882,794,061	862,128,277	20,665,784	2.40
圖書及博物	242,025	242,025	-	-
其他設備	394,922,791	379,497,457	15,425,334	4.06
累計折舊總額	(1,222,626,468)	(1,089,692,048)	(132,934,420)	12.20
不動產、房屋及設備淨額	2,035,713,000	2,132,556,302	(96,843,302)	(4.54)
無形資產	16,196,604	13,440,500	2,756,104	20.51
電腦軟體	16,196,604	13,440,500	2,756,104	20.51
累計攤銷總額	(9,522,291)	(8,062,871)	(1,459,420)	18.10
無形資產淨額	6,674,313	5,377,629	1,296,684	24.11
其他資產	14,824,275	13,657,305	1,166,970	8.54
遞延資產	13,671,275	11,895,540	1,775,735	14.93
存出保證金	1,153,000	1,761,765	(608,765)	(34.55)
合 計	3,741,032,897	4,516,839,780	(775,806,883)	(17.18)

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	778,279,759	877,920,806	(99,641,047)	(11.35)
流動負債	756,915,691	861,785,679	(104,869,988)	(12.17)
應付款項	695,868,797	783,680,835	(87,812,038)	(11.21)
預收款項	58,149,891	57,710,293	439,598	0.76
代收款項	2,897,003	20,394,551	(17,497,548)	(85.80)
其他負債	21,364,068	16,135,127	5,228,941	32.41
存入保證金	21,364,068	16,135,127	5,228,941	32.41
權益基金及餘絀	2,962,753,138	3,638,918,974	(676,165,836)	(18.58)
權益基金	2,124,929,568	2,124,929,568	-	-
未指定用途權益基金	2,124,929,568	2,124,929,568	-	-
餘絀	837,823,570	1,513,989,406	(676,165,836)	(44.66)
累積餘(絀)	837,823,570	1,513,989,406	(676,165,836)	(44.66)
合 計	3,741,032,897	4,516,839,780	(775,806,883)	(17.18)

附註：

- 1.信託代理與保證資產科目：本年度決算數為71,982,893元，上年度決算數為68,742,906元。
- 2.信託代理與保證負債科目：本年度決算數為71,982,893元，上年度決算數為68,742,906元。

亞洲大學附屬醫院

收支餘絀表

112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
3,772,465,600	醫療業務收入	4,013,219,835	3,996,472,000	16,747,835	0.42
2,206,154,870	門診收入	2,292,052,387	2,373,352,000	(81,299,613)	(3.43)
1,896,354,587	住院收入	1,946,025,831	1,980,744,000	(34,718,169)	(1.75)
41,471,569	其他醫療收入	80,282,425	41,504,000	38,778,425	93.43
(32,511,747)	減：優待作價	(39,084,248)	(34,200,000)	(4,884,248)	14.28
(166,086,307)	減：申報核減數	(27,796,317)	(163,279,000)	135,482,683	(82.98)
(172,917,372)	減：健保點值調整數	(238,260,243)	(201,649,000)	(36,611,243)	18.16
3,262,215,240	醫療業務支出	3,441,618,136	3,537,194,000	(95,575,864)	(2.70)
1,308,065,306	人事費用支出	1,450,495,359	1,438,730,000	11,765,359	0.82
720,413,990	藥品費用支出	753,088,591	785,500,000	(32,411,409)	(4.13)
679,064,099	衛材費用支出	705,867,979	705,500,000	367,979	0.05
554,671,845	管理費用支出	532,166,207	607,464,000	(75,297,793)	(12.40)
510,250,360	醫療業務餘絀	571,601,699	459,278,000	112,323,699	24.46
46,242,595	醫療業務外收入	49,090,895	46,500,000	2,590,895	5.57
20,560,767	財務收入	24,478,363	20,000,000	4,478,363	22.39
8,471,728	補助及捐助收入	13,138,373	8,500,000	4,638,373	54.57
1,154,370	產學合作收入	1,076,254	3,000,000	(1,923,746)	(64.12)
16,055,730	其他收入	10,397,905	15,000,000	(4,602,095)	(30.68)
8,179,559	醫療業務外支出	14,501,674	10,704,000	3,797,674	35.48
919	財務支出	3,492	4,000	(508)	(12.70)
916,690	產學合作支出	1,054,088	2,700,000	(1,645,912)	(60.96)
7,261,950	其他支出	13,444,094	8,000,000	5,444,094	68.05
548,313,396	本期餘絀	606,190,920	495,074,000	111,116,920	22.44

亞洲大學附屬醫院

現金流量表

112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)	606,190,920	548,313,396
利息股利之調整	(24,478,363)	(20,560,767)
未計利息股利之本期餘絀	581,712,557	527,752,629
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	153,101,541	174,528,877
減：不產生現金流入之收入	(24,872)	(112,400)
流動資產調整項目淨(增)減數	87,211,491	(100,563,574)
流動負債調整項目淨增(減)數	(79,285,215)	37,109,243
未計利息股利之現金流入(流出)	742,715,502	638,714,775
收取利息	24,450,750	20,306,812
營運活動淨現金流入(出)	767,166,252	659,021,587
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	1,692,765	218,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(53,940,755)	(70,386,000)
增加無形資產付現數	(1,578,576)	(3,437,500)
增加其他資產付現數	(11,907,600)	(10,948,150)
支付存出保證金付現數	(1,084,000)	(1,090,765)
投資活動淨現金流入(出)	(66,818,166)	(85,644,415)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	245,598,408	148,633,890
收取存入保證金收現數	7,253,571	9,774,604
其他籌資活動收現數	-	-
減：減少代收款項付現數	(263,096,908)	(148,184,894)
退回存入保證金付現數	(1,990,710)	(7,113,192)
其他籌資活動付現數	(1,282,356,756)	(104,285,638)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,294,592,395)	(101,175,230)
匯率變動對現金及銀行存款之影響	-	-
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(594,244,309)	472,201,942
期初現金及銀行存款餘額	1,943,938,675	1,471,736,733
期末現金及銀行存款餘額	1,349,694,366	1,943,938,675

亞洲大學附屬醫院

現金收支概況表

112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	4,172,384,213	3,732,818,393	439,565,820	11.78
醫療業務收入	4,013,219,835	3,772,465,600	240,754,235	6.38
財務收入	24,478,363	20,560,767	3,917,596	19.05
補助及捐助收入	13,138,373	8,471,728	4,666,645	55.08
產學合作收入	1,076,254	1,154,370	(78,116)	(6.77)
其他收入	10,397,905	16,055,730	(5,657,825)	(35.24)
減：不產生現金流入之收入	(24,872)	(112,400)	87,528	(77.87)
資產負債項目調整增(減)數	110,098,355	(85,777,402)	195,875,757	(228.35)
經常門現金支出	3,405,217,961	3,073,796,806	331,421,155	10.78
醫療業務支出	3,441,618,136	3,262,215,240	179,402,896	5.50
財務支出	3,492	919	2,573	279.98
產學合作支出	1,054,088	916,690	137,398	14.99
其他支出	13,444,094	7,261,950	6,182,144	85.13
減：不產生現金流出之成本與費用	(153,101,541)	(174,528,877)	21,427,336	(12.28)
資產負債項目調整增(減)數	102,199,692	(22,069,116)	124,268,808	(563.09)
經常門現金餘絀	767,166,252	659,021,587	108,144,665	16.41
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	67,426,931	40,012,150	27,414,781	68.52
機械儀器及設備	40,998,900	21,305,500	19,693,400	92.43
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	12,941,855	4,321,000	8,620,855	199.51
電腦軟體	1,578,576	3,437,500	(1,858,924)	(54.08)
遞延資產	11,907,600	10,948,150	959,450	8.76
扣減不動產支出前現金餘絀	699,739,321	619,009,437	80,729,884	13.04
購置不動產現金支出	-	44,759,500	(44,759,500)	(100.00)
土地改良物	-	44,759,500	(44,759,500)	(100.00)
本期現金餘絀	699,739,321	574,249,937	125,489,384	21.85

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	3,222,248,350	47,531,082	113,836,900	(66,305,818)	(58.25)	11,439,964	-	11,439,964	-	-	3,258,339,468	增加金額之決算數低於預算，主係為因應各科部發展，故調整購置醫療設備進度所致。
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	54,759,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,759,500	
房屋及建築	1,925,621,091	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,925,621,091	
機械儀器及設備	862,128,277	30,532,560	104,888,900	(74,356,340)	(70.89)	9,866,776	-	9,866,776	-	-	882,794,061	
圖書及博物	242,025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242,025	
其他設備	379,497,457	16,998,522	8,948,000	8,050,522	89.97	1,573,188	-	1,573,188	-	-	394,922,791	
累計減損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計折舊	1,089,692,048	143,241,404	168,366,000	(25,124,596)	(14.92)	10,306,984	-	10,306,984	-	-	1,222,626,468	
土地改良物	4,298,302	3,422,460	3,422,000	460	0.01	-	-	-	-	-	7,720,762	
房屋及建築	263,104,932	37,757,268	37,757,000	268	-	-	-	-	-	-	300,862,200	
機械儀器及設備	602,842,331	79,259,674	95,502,000	(16,242,326)	(17.01)	8,733,823	-	8,733,823	-	-	673,368,182	
其他設備	219,446,483	22,802,002	31,685,000	(8,882,998)	(28.04)	1,573,161	-	1,573,161	-	-	240,675,324	
不動產、房屋及設備淨額	2,132,556,302	(95,710,322)	(54,529,100)	(41,181,222)	75.52	1,132,980	-	1,132,980	-	-	2,035,713,000	
無形資產	13,440,500	2,756,104	850,000	1,906,104	224.25	-	-	-	-	-	16,196,604	
電腦軟體	13,440,500	2,756,104	850,000	1,906,104	224.25	-	-	-	-	-	16,196,604	
累計減損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計攤銷	8,062,871	1,459,420	1,511,000	(51,580)	(3.41)	-	-	-	-	-	9,522,291	
電腦軟體	8,062,871	1,459,420	1,511,000	(51,580)	(3.41)	-	-	-	-	-	9,522,291	
無形資產淨額	5,377,629	1,296,684	(661,000)	1,957,684	(296.17)	-	-	-	-	-	6,674,313	
合計	2,137,933,931	(94,413,638)	(55,190,100)	(39,223,538)	71.07	1,132,980	-	1,132,980	-	-	2,042,387,313	

亞洲大學附屬醫院

借款變動表

112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
	無借入款								

亞洲大學附屬醫院

收入明細表

112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	%	
醫務業務收入	4,013,219,835	3,996,472,000	16,747,835	0.42	
門診收入	2,292,052,387	2,373,352,000	(81,299,613)	(3.43)	
住院收入	1,946,025,831	1,980,744,000	(34,718,169)	(1.75)	
其他醫療收入	80,282,425	41,504,000	38,778,425	93.43	決算數較預算數增加，主係健保署各項補助款增加所致。
減：優待作價	(39,084,248)	(34,200,000)	(4,884,248)	14.28	決算數較預算數增加，主係符合優免對象增加所致。
減：申報核減數	(27,796,317)	(163,279,000)	135,482,683	(82.98)	決算數較預算數減少，主係提高病歷登打品質降低健保署核刪所致。
減：健保點值調整數	(238,260,243)	(201,649,000)	(36,611,243)	18.16	決算數較預算數增加，主係受中區整體健保環境影響所致。
醫療業務外收入	49,090,895	46,500,000	2,590,895	5.57	
財務收入	24,478,363	20,000,000	4,478,363	22.39	決算數較預算數增加，主係定期存款增加所致。
補助及捐助收入	13,138,373	8,500,000	4,638,373	54.57	決算數較預算數增加，主係強化住院護理量能等政府補助款所致。
產學合作收入	1,076,254	3,000,000	(1,923,746)	(64.12)	決算數較預算數減少，主係產學合作案未達預期件數所致(產學支出同步減少)。
其他收入	10,397,905	15,000,000	(4,602,095)	(30.68)	決算數較預算數減少，主係外包各項租金收入、實習收入等較預期減少所致。
合計	4,062,310,730	4,042,972,000	19,338,730	0.48	

亞洲大學附屬醫院

成本與費用明細表

112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	%	
醫療業務支出	3,441,618,136	3,537,194,000	(95,575,864)	(2.70)	
人事費用	1,450,495,359	1,438,730,000	11,765,359	0.82	
藥品費用	753,088,591	785,500,000	(32,411,409)	(4.13)	
衛材費用	705,867,979	705,500,000	367,979	0.05	
管理費用	532,166,207	607,464,000	(75,297,793)	(12.40)	決算數較預算數減少，主係各項儀器修護費、儀器服務費、租金等支出較預期減少所致。
醫療業務外支出	14,501,674	10,704,000	3,797,674	35.48	
財務支出	3,492	4,000	(508)	(12.70)	
產學合作支出	1,054,088	2,700,000	(1,645,912)	(60.96)	決算數較預算數減少，主係產學合作案未達預期件數所致。
其他支出	13,444,094	8,000,000	5,444,094	68.05	決算數較預算數增加，主係核發強化住院護理量能夜班津貼所致。
合計	3,456,119,810	3,547,898,000	(91,778,190)	(2.59)	

亞洲大學附屬醫院

現金明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金額
零用金及週轉金	918,764
庫存現金	83,174
合 計	1,001,938

亞洲大學附屬醫院

銀行存款明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

	金 額
活期存款	118,692,428
活期存款-元大7288	49,429,747
活期存款-土銀9186	36,410,309
活期存款-郵政劃撥4924	105,551
活期存款-合庫9980	10,421,355
銀行存款-三信80088	21,766,669
活期存款-土銀(居護所)	558,797
定期存款	1,230,000,000
元大	400,000,000
三信	350,000,000
土銀	480,000,000
合 計	1,348,692,428

亞洲大學附屬醫院

應收款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收票據	35,000
各類保險業查卷費等票據	14,000
政府補助低收入戶住院看護費用票據	21,000
應收帳款	382,712,532
櫃台收費員收入	2,740,501
健保申報收入	379,972,031
備抵核減數	(13,934,279)
門診	(7,762,720)
住院	(6,171,559)
備抵點值調整數	(141,748,236)
門診	(77,643,191)
住院	(64,105,045)
其他應收款	7,523,049
應收健檢收入	2,295,120
應收政府機關補助款等	1,594,537
應收轉檢收入	1,588,480
應收支援收入	409,053
其他各項應收款等	1,635,859
合 計	234,588,066

亞洲大學附屬醫院

存貨明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
藥品	83,657,628
中藥	332,086
西藥	83,325,542
衛材	8,514,287
衛材	8,514,287
合 計	92,171,915

亞洲大學附屬醫院

預付款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
用品盤存	736,425
用品盤存	278,450
商品卡	457,975
預付費用	4,399,362
預付住院病患備用品	1,400,550
預付軟體授權費及系統維護費	646,031
預付各項職業公會入會費、常年會費	599,684
預付公共責任安全險、團險、公務車保險等各項保險	143,959
各項活動備用宣傳品	134,568
預付各項活動經費及其他零星預付款項	1,474,570
預付租金	1,900,955
預付台糖土地租金	1,900,955
預付稅款	330,220
預付代扣稅款	330,220
合 計	7,366,962

亞洲大學附屬醫院

遞延資產明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
裝修工程	5,316,180
機電及空調工程	7,757,311
氣體工程	597,784
合 計	13,671,275

亞洲大學附屬醫院

存出保證金明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
租賃保證金	70,000
受話方付費電話保證金	5,000
部立臺中醫院113年度委託正子轉檢檢查服務履約保證金	876,000
修平學校財團法人修平科技大學113學年度健檢履約保證金	22,000
台灣電力股份有限公司113年度員工健檢履約保證金	180,000
合 計	1,153,000

亞洲大學附屬醫院

應付款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付帳款	523,433,347
西藥	279,324,875
衛材	240,539,390
其他	2,319,413
中藥	1,249,669
應付費用	150,605,695
勞工保險局(勞退金暨勞保費)	19,866,321
應付三節獎金預估費用	18,679,563
方智健康管理股份有限公司(醫療儀器服務費)	14,237,182
應付主治醫師(提成預估費用)	10,000,000
衛生福利部中央健康保險署(健保費暨雇主負擔補充保險費)	9,784,049
中國醫藥大學附設醫院(委外代檢費及醫師兼診醫療費用)	9,655,488
財團法人亞洲大學(醫學領域圖書資源採購款)	9,012,418
奇異亞洲醫療設備股份有限公司(儀器維護保養費)	4,937,657
台灣電力公司(電費)	4,354,114
亦新實業股份有限公司(布品洗滌費)	3,916,247
台中捐血中心(血液工本材料費)	3,412,284
榮順環保企業有限公司(委外清潔費)	2,643,264
瑞士商直覺股份有限公司台灣分公司(儀器維護保養費)	2,017,850
台灣飛利浦股份有限公司(儀器維護保養費)	1,679,921
老達利貿易股份有限公司(儀器維護保養費)	1,595,000
鼎正儀器有限公司(醫療儀器服務費)	1,497,000
御勛生技有限公司(醫療器械)	1,346,654
均安企業行(交通車承攬服務)	1,000,152
應付廠商帳款等(試劑費、儀器設備租用及維護保養費等醫療業務費及設備維護保養、廢棄物清除處理費、保全費、交通車承攬費用等)	30,970,531
應付設備款	21,829,755
應付廠商設備款等	21,829,755
合 計	695,868,797

亞洲大學附屬醫院

預收款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
住院暫繳	57,278,568
預收產學合作收入	623,439
預收實習費、中央廚房預售餐券及健檢預繳款等	247,884
合 計	58,149,891

亞洲大學附屬醫院

代收款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收所得稅款	2,527,338
代收補充保險費及其他代收款等	350,387
銷項稅額	19,278
合 計	2,897,003

亞洲大學附屬醫院

存入保證金明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
履約保證金	20,634,948
儀器設備及零星工程保固金等	20,634,948
外包商保證金	729,120
外包廠商保證金	729,120
合 計	21,364,068

製 表：會計室張雅雲
代理主任

主辦會計：會計室張雅雲
代理主任

院 長：院長許永信

董 事 長：董事長蔡長海