

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

餘 絀 表

中華民國 101 年度

單位:新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金 額	%	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
676,722,258	100.00	41-47	5	業務收入	907,824,000	100.00	589,795,403	100.00	-318,028,597	35.03
397,032,331	58.67	420	3	勞務收入	592,188,000	65.23	332,515,239	56.38	-259,672,761	43.85
430,026,717	63.55	4204	9	服務收入	629,900,000	69.39	389,231,081	65.99	-240,668,919	38.21
-29,494,386	-4.36	4205	5	減:減免服務收入	-18,807,000	-2.07	-28,987,427	-4.91	-10,180,427	54.13
-3,500,000	-0.52	4206	1	減:醫療折讓	-18,905,000	-2.08	-27,728,415	-4.70	-8,823,415	46.67
279,689,927	41.33	460-461	6	其他業務收入	315,636,000	34.77	257,280,164	43.62	-58,355,836	18.49
119,653,976	17.68	4602	9	業務用品銷售收入	160,992,000	17.73	117,505,832	19.92	-43,486,168	27.01
-1,500,000	-0.22	4604	1	減:醫療折讓	-8,488,000	-0.93	-6,764,505	-1.15	1,723,495	20.31
159,183,781	23.52	4608	7	政府補助收入	146,232,000	16.11	145,814,500	24.72	-417,500	0.29
2,352,170	0.35	4609	3	其他業務收入	16,900,000	1.86	724,337	0.12	-16,175,663	95.71
653,054,580	96.50	51-57	4	業務成本	874,263,000	96.30	577,805,694	97.97	-296,457,306	33.91
546,026,102	80.69	520	2	勞務成本	750,263,000	82.64	483,752,852	82.02	-266,510,148	35.52
546,026,102	80.69	5204	8	服務費用	750,263,000	82.64	483,752,852	82.02	-266,510,148	35.52
107,028,478	15.82	560	5	其他業務成本	124,000,000	13.66	94,052,842	15.95	-29,947,158	24.15
107,028,478	15.82	5602	8	業務用品銷貨成本	124,000,000	13.66	94,052,842	15.95	-29,947,158	24.15
23,667,678	3.50	60	5	業務毛利(毛損-)	33,561,000	3.70	11,989,709	2.03	-21,571,291	64.27
16,218,264	2.40	58	1	業務費用	29,610,000	3.26	13,778,908	2.34	-15,831,092	53.47
16,218,264	2.40	583	3	其他業務費用	29,610,000	3.26	13,778,908	2.34	-15,831,092	53.47
6,382,752	0.94	5831	0	研究發展費用	10,567,000	1.16	5,285,627	0.90	-5,281,373	49.98
2,513,245	0.37	5832	6	員工訓練費用	7,200,000	0.79	2,255,500	0.38	-4,944,500	68.67
7,322,267	1.08	5839	A	其他業務費用	11,843,000	1.30	6,237,781	1.06	-5,605,219	47.33
7,449,414	1.10	61	3	業務賸餘(短絀-)	3,951,000	0.44	-1,789,199	-0.30	-5,740,199	145.28
18,224,583	2.69	49	A	業務外收入	17,835,000	1.96	4,061,684	0.69	-13,773,316	77.23
235,694	0.03	490	A	財務收入	200,000	0.02	361,283	0.06	161,283	80.64
235,694	0.03	4901	7	利息收入	200,000	0.02	361,283	0.06	161,283	80.64
17,988,889	2.66	491-492	8	其他業務外收入	17,635,000	1.94	3,700,401	0.63	-13,934,599	79.02
712,000	0.11	4924	A	政府補助收入	768,000	0.08	768,000	0.13	-	-
404,119	0.06	4925	7	資產使用及權利金收 入	250,000	0.03	316,523	0.05	66,523	26.61
16,872,770	2.49	4929	2	雜項收入	16,617,000	1.83	2,615,878	0.44	-14,001,122	84.26
14,729,162	2.18	59	0	業務外費用	5,729,000	0.63	18,784,291	3.18	13,055,291	227.88
14,729,162	2.18	591-592	7	其他業務外費用	5,729,000	0.63	18,784,291	3.18	13,055,291	227.88
1,746,011	0.26	5913	6	資產報廢損失	1,823,000	0.20	17,146,406	2.91	15,323,406	840.56

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

餘 絀 表

中華民國 101 年度

單位:新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金 額	%	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
12,983,151	1.92	5929	1	雜項費用	3,906,000	0.43	1,637,885	0.28	-2,268,115	58.07
3,495,421	0.52	62	1	業務外賸餘(短絀-)	12,106,000	1.33	-14,722,607	-2.50	-26,828,607	221.61
10,944,835	1.62	69	9	本期賸餘(短絀-)	16,057,000	1.77	-16,511,806	-2.80	-32,568,806	202.83

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國101年度

單位：新台幣元

上年度決算數		項			目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減(一)		備註
金額	%	編號	檢查號碼	名稱	金額	%	金額	%	金額	%			
274,566,757	100.00	71	2	賸餘之部	275,351,000	100.00	254,215,757	100.00	-21,135,243	7.68			
10,944,835	3.99	7101	9	本期賸餘	16,057,000	5.83	-	-	-16,057,000	100.00			
263,621,922	96.01	7102	5	累積賸餘	259,294,000	94.17	254,215,757	100.00	-5,078,243	1.96			
274,566,757	100.00	72	A	分配之部	275,351,000	100.00	254,215,757	100.00	-21,135,243	7.68			
20,351,000	7.41	721	8	地方政府所得者	49,840,000	18.10	49,840,000	19.61	-	-			
20,351,000	7.41	7214	3	解繳市庫款	49,840,000	18.10	49,840,000	19.61	-	-			
254,215,757	92.59	729	6	留存事業機關者	225,511,000	81.90	204,375,757	80.39	-21,135,243	9.37			
-	-	7294	1	填補短絀	-	-	16,511,806	6.50	16,511,806	-			
254,215,757	92.59	7299	3	未分配賸餘	225,511,000	81.90	187,863,951	73.90	-37,647,049	16.69			
-	-	73	9	短絀之部	-	-	16,511,806	100.00	16,511,806	-			
-	-	7301	5	本期短絀	-	-	16,511,806	100.00	16,511,806	-			
-	-	74	7	填補之部	-	-	16,511,806	100.00	16,511,806	-			
-	-	749	2	事業機關負擔者	-	-	16,511,806	100.00	16,511,806	-			
-	-	7494	8	撥用賸餘	-	-	16,511,806	100.00	16,511,806	-			

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國101年度

單位：新台幣元

項 目			預 算 數	決 算 數	比較增減(一)	
編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
80	3	業務活動之現金流量				
801	A	本期賸餘(短絀一)	16,057,000	-16,511,806	-32,568,806	202.83
802-809	8	調整非現金項目	19,253,000	31,291,092	12,038,092	62.53
8021	4	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓	28,893,000	35,377,357	6,484,357	22.44
8026	6	折舊、折耗及減損	53,804,000	38,262,508	-15,541,492	28.89
8028	9	攤銷	4,225,000	4,076,183	-148,817	3.52
8036	3	處理資產短絀(賸餘一)	1,823,000	17,146,406	15,323,406	840.56
8044	8	流動資產淨減(淨增一)	-101,806,000	-43,021,925	58,784,075	57.74
8046	A	流動負債淨增(淨減一)	32,314,000	-20,549,437	-52,863,437	163.59
81	1	業務活動之淨現金流入(流出一)	35,310,000	14,779,286	-20,530,714	58.14
82-84	0	投資活動之現金流量				
831	5	減少固定資產及遞耗資產	-	114,607	114,607	-
833	0	無形資產及其他資產淨減(淨增一)	-1,840,000	-8,070	1,831,930	99.56
837	9	增加基金及長期應收款	-260,000	-28,740	231,260	88.95
839	3	增加固定資產及遞耗資產	-33,539,000	-22,652,937	10,886,063	32.46
85	4	投資活動之淨現金流入(流出一)	-35,639,000	-22,575,140	13,063,860	36.66
86-88	2	融資活動之現金流量				
861	0	短期債務淨增(淨減一)	2,770,000	-2,661,140	-5,431,140	196.07
869	8	其他負債淨增(淨減一)	-62,818,000	19,459,966	82,277,966	130.98
873	2	減少長期債務	-5,432,000	-	5,432,000	100.00
878	9	解繳市庫款	-49,840,000	-49,840,000	-	-
89	7	融資活動之淨現金流入(流出一)	-115,320,000	-33,041,174	82,278,826	71.35
97	0	現金及約當現金之淨增(淨減一)	-115,649,000	-40,837,028	74,811,972	64.69
98	8	期初現金及約當現金	319,119,000	260,561,627	-58,557,373	18.35
99	6	期末現金及約當現金	203,470,000	219,724,599	16,254,599	7.99

一、不影響現金流量：

1. 應收帳款轉列催收款項665,377元及沖抵已提備抵醫療折讓52,959,993元；沖銷無法收回催收款項6,429,127元及備抵呆帳-催收款項6,429,127元。
2. 應付代管資產隨折舊提列數轉列受贈公積68,676元。
3. 長期債務轉列短期債務2,769,548元。

二、其他備註事項：

1. 減少固定資產及遞耗資產114,607元，係處分報廢資產之殘餘價值。
2. 本年度催收款項收回29,380元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減 (一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	0	資產	926,773,270	100.00	1,030,193,742	100.00	-103,420,472	10.04
11-12	8	流動資產	392,331,336	42.33	425,304,736	41.28	-32,973,400	7.75
110	8	現金	219,724,599	23.71	260,561,627	25.29	-40,837,028	15.67
1102	A	銀行存款	219,724,599	23.71	260,561,627	25.29	-40,837,028	15.67
114-117	7	應收款項	105,504,417	11.38	97,611,428	9.48	7,892,989	8.09
1144	2	應收帳款	147,111,038	15.87	156,520,429	15.19	-9,409,391	6.01
1145	9	減：備抵呆帳-應收帳款	-10,148,344	-1.10	-10,148,344	-0.99	-	-
114K	A	減：備抵醫療折讓	-50,609,154	-5.46	-69,076,227	-6.71	18,467,073	26.73
1151	A	應收利息	6,533	-	9,973	-	-3,440	34.49
1178	0	其他應收款	19,144,344	2.07	20,305,597	1.97	-1,161,253	5.72
120-123	6	存貨	8,575,726	0.93	15,851,548	1.54	-7,275,822	45.90
1201	2	商(藥)品存貨	5,316,709	0.57	14,127,908	1.37	-8,811,199	62.37
1227	5	物料	3,259,017	0.35	1,723,640	0.17	1,535,377	89.08
125	2	預付款項	58,526,594	6.32	51,280,133	4.98	7,246,461	14.13
1252	5	用品盤存	575,283	0.06	507,883	0.05	67,400	13.27
1253	1	預付費用	57,951,311	6.25	50,772,250	4.93	7,179,061	14.14
14	2	基金、投資、長期應收款及貸墊款	28,740	-	-	-	28,740	-
140-142	2	基金	28,740	-	-	-	28,740	-
1429	4	其他基金	28,740	-	-	-	28,740	-
15	A	固定資產	486,784,477	52.52	519,586,385	50.44	-32,801,908	6.31
150	A	土地	144,096,000	15.55	144,096,000	13.99	-	-
1501	7	土地	70,187,615	7.57	144,096,000	13.99	-73,908,385	51.29
1502	3	重估增值-土地	73,908,385	7.97	-	-	73,908,385	-
152	5	房屋及建築	178,640,422	19.28	186,635,992	18.12	-7,995,570	4.28
1521	1	房屋及建築	424,196,799	45.77	427,381,128	41.49	-3,184,329	0.75
1523	4	減：累計折舊-房屋及建築	-245,556,377	-26.50	-240,745,136	-23.37	-4,811,241	2.00
153	2	機械及設備	133,090,817	14.36	153,695,368	14.92	-20,604,551	13.41
1531	9	機械及設備	454,691,494	49.06	523,880,409	50.85	-69,188,915	13.21
1533	1	減：累計折舊-機械及設備	-321,600,677	-34.70	-370,185,041	-35.93	48,584,364	13.12
154	0	交通及運輸設備	2,594,609	0.28	3,748,029	0.36	-1,153,420	30.77
1541	6	交通及運輸設備	12,554,425	1.35	17,276,646	1.68	-4,722,221	27.33
1543	9	減：累計折舊-交通及運輸	-9,959,816	-1.07	-13,528,617	-1.31	3,568,801	26.38
155	7	雜項設備	9,897,297	1.07	9,868,108	0.96	29,189	0.30

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中 華 民 國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減 (一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1551	3	雜項設備	35,463,454	3.83	34,780,016	3.38	683,438	1.97
1553	6	減：累計折舊-雜項設備	-25,566,157	-2.76	-24,911,908	-2.42	-654,249	2.63
159	6	租賃資產	18,465,332	1.99	21,542,888	2.09	-3,077,556	14.29
1591	2	租賃資產	27,698,000	2.99	27,698,000	2.69	-	-
1592	9	減：累計折舊-租賃資產	-9,232,668	-1.00	-6,155,112	-0.60	-3,077,556	50.00
17	7	無形資產	5,710,803	0.62	9,749,536	0.95	-4,038,733	41.42
170	7	無形資產	5,710,803	0.62	9,749,536	0.95	-4,038,733	41.42
1708	8	電腦軟體	5,710,803	0.62	9,749,536	0.95	-4,038,733	41.42
18	5	其他資產	5,185,251	0.56	5,502,367	0.53	-317,116	5.76
181-182	2	雜項資產	5,185,251	0.56	5,502,367	0.53	-317,116	5.76
1811	9	存出保證金	400	-	400	-	-	-
1812	5	催收款項	8,600,429	0.93	14,393,559	1.40	-5,793,130	40.25
1813	1	減：備抵呆帳-催收款項	-4,405,661	-0.48	-9,950,351	-0.97	5,544,690	55.72
1825	1	代管資產	1,676,936	0.18	1,676,936	0.16	-	-
1826	8	減：累計折舊-代管資產	-686,853	-0.07	-618,177	-0.06	-68,676	11.11
19	3	往來及兌換	36,732,663	3.96	70,050,718	6.80	-33,318,055	47.56
190	3	內部往來	36,732,663	3.96	70,050,718	6.80	-33,318,055	47.56
1901	0	內部往來	36,732,663	3.96	70,050,718	6.80	-33,318,055	47.56
合計			926,773,270	100.00	1,030,193,742	100.00	-103,420,472	10.04

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減 (一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2	9	負債	197,346,186	21.29	234,483,528	22.76	-37,137,342	15.84
21-22	7	流動負債	113,596,033	12.26	134,037,062	13.01	-20,441,029	15.25
210	7	短期債務	2,769,548	0.30	2,661,140	0.26	108,408	4.07
2107	1	應付到期長期負債	2,769,548	0.30	2,661,140	0.26	108,408	4.07
214-217	6	應付款項	108,829,053	11.74	129,376,383	12.56	-20,547,330	15.88
2145	8	應付代收款	12,408,762	1.34	8,466,539	0.82	3,942,223	46.56
2147	A	應付費用	96,420,291	10.40	120,909,844	11.74	-24,489,553	20.25
225	1	預收款項	1,997,432	0.22	1,999,539	0.19	-2,107	0.11
2253	A	預收收入	1,997,432	0.22	1,999,539	0.19	-2,107	0.11
25	0	長期負債	12,253,448	1.32	15,022,996	1.46	-2,769,548	18.44
250-251	0	長期債務	12,253,448	1.32	15,022,996	1.46	-2,769,548	18.44
2509	7	應付租賃款	12,253,448	1.32	15,022,996	1.46	-2,769,548	18.44
28	4	其他負債	71,496,705	7.71	85,423,470	8.29	-13,926,765	16.30
280-281	4	業務及負債準備	28,740	-	-	-	28,740	-
281K	5	退休及離職(儲)金準備	28,740	-	-	-	28,740	-
282-283	9	雜項負債	71,467,965	7.71	85,423,470	8.29	-13,955,505	16.34
2821	5	存入保證金	14,746,278	1.59	28,374,344	2.75	-13,628,066	48.03
2822	1	應付保管款	14,712,543	1.59	14,859,353	1.44	-146,810	0.99
2825	A	暫收及待結轉帳項	41,019,061	4.43	41,131,014	3.99	-111,953	0.27
2835	8	應付代管資產	990,083	0.11	1,058,759	0.10	-68,676	6.49
3	8	淨值	729,427,084	78.71	795,710,214	77.24	-66,283,130	8.33
31	6	基金	344,639,255	37.19	344,639,255	33.45	-	-
310	6	基金	344,639,255	37.19	344,639,255	33.45	-	-
3101	2	基金	344,639,255	37.19	344,639,255	33.45	-	-
32	4	資本公積	120,807,254	13.04	120,738,578	11.72	68,676	0.06
320	4	資本公積	120,807,254	13.04	120,738,578	11.72	68,676	0.06
3206	2	受贈公積	120,807,254	13.04	120,738,578	11.72	68,676	0.06
33	2	保留賸餘〔累積短絀〕	190,072,190	20.51	256,423,996	24.89	-66,351,806	25.88
330	2	已指撥保留賸餘	2,208,239	0.24	2,208,239	0.21	-	-
3302	5	特別公積	2,208,239	0.24	2,208,239	0.21	-	-
331	0	未指撥保留賸餘	187,863,951	20.27	254,215,757	24.68	-66,351,806	26.10
3311	6	累積賸餘	187,863,951	20.27	254,215,757	24.68	-66,351,806	26.10
34	A	業主權益(淨值)其他項目	73,908,385	7.97	73,908,385	7.17	-	-

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減 (一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
344	0	未實現重估增值	73,908,385	7.97	73,908,385	7.17		
3441	6	未實現重估增值	73,908,385	7.97	73,908,385	7.17		
合計			926,773,270	100.00	1,030,193,742	100.00	-103,420,472	10.04

備註：
 1. 本年度信託與保證之或有資產與或有負債，各有 0 元；上年度信託與保證之或有資產與或有負債，各有 1,303,900 元。
 2. 本年度「土地」科目 144,096,000 元，為配合業主權益(淨值)其他項目列有未實現重估增值科目，故本年度重分類為「土地」70,187,615 元及「重估增值-土地」73,908,385 元。