

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

113 學年度

(自 113 年 8 月 1 日起至 114 年 7 月 31 日止)

決 算 書



輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

平衡表

中華民國114年7月31日

全2頁第1頁
單位:新台幣元

項目	(本)年7月31日 決算數	(上)年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
資產	7,115,856,346	6,888,684,868	227,171,478	3.30
流動資產	1,908,915,621	1,572,942,109	335,973,512	21.36
現金	2,128,529	1,985,281	143,248	7.22
銀行存款	1,380,288,412	1,157,868,022	222,420,390	19.21
應收票據	2,925,068	339,445	2,585,623	761.72
應收帳款	375,714,434	278,154,082	97,560,352	35.07
其他應收款	1,376,970	1,665,278	(288,308)	(17.31)
存貨	133,538,943	120,685,377	12,853,566	10.65
預付款項	12,943,265	12,244,624	698,641	5.71
不動產、房屋及設備	7,252,550,613	7,064,538,957	188,011,656	2.66
土地改良物	3,351,878	3,351,878	0	0
房屋及建築	5,262,792,452	5,188,094,625	74,697,827	1.44
醫療儀器及設備	1,517,027,714	1,398,668,889	118,358,825	8.46
電腦設備	144,184,215	135,937,528	8,246,687	6.07
圖書及博物	103,293,721	103,221,521	72,200	0
運輸設備	7,660,450	7,660,450	0	0
其他設備	144,969,737	142,059,008	2,910,729	2.05
購建中營運資產	8,453,136	24,727,748	(16,274,612)	(65.82)
租賃資產	7,560,000	7,560,000	0	0
租賃權益改良物	53,257,310	53,257,310	0	0
累計折舊總額	(2,193,469,729)	(1,908,535,246)	(284,934,483)	14.93
不動產、房屋及設備淨額	5,059,080,884	5,156,003,711	(96,922,827)	(1.88)
無形資產	279,125,323	263,594,423	15,530,900	5.89
專利權	223,300	223,300	0	0
電腦軟體	158,984,835	143,642,935	15,341,900	10.68
其他無形資產	119,917,188	119,728,188	189,000	0.16
累計攤銷總額	(135,707,982)	(109,962,446)	(25,745,536)	23.41
無形資產淨額	143,417,341	153,631,977	(10,214,636)	(6.65)
其他資產	4,442,500	6,107,071	(1,664,571)	(27.26)
遞延資產	-	2,042,771	(2,042,771)	(100.00)
代管資產	363,636	363,636	0	0
存出保證金	3,178,864	2,800,664	378,200	13.50
其他資產-其他	900,000	900,000	0	0
合計	7,115,856,346	6,888,684,868	227,171,478	3.30

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

平衡表

中華民國114年7月31日

全2頁 第2頁
單位:新台幣元

項目	(本)年7月31日 決算數	(上)年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
負債	1,535,543,230	1,429,021,652	106,521,578	7.45
流動負債	1,390,064,283	1,299,134,936	90,929,347	7.00
應付票據	534,896	138,937	395,959	284.99
應付帳款	835,740,451	776,912,640	58,827,811	7.57
應付費用	509,964,286	450,856,117	59,108,169	13.11
其他應付款	12,871,010	23,562,997	(10,691,987)	(45.38)
遞延收入	579,996	579,996	0	0
預收款項	9,218,631	27,196,809	(17,978,178)	(66.10)
暫收款	1,117,264	1,080,628	36,636	3.39
代收款項	19,182,694	17,137,953	2,044,741	11.93
一年內到期之長期應付票據及款項	855,055	1,668,859	(813,804)	(48.76)
長期負債	-	647,851	(647,851)	(100.00)
應付租賃款-非流動	-	647,851	(647,851)	(100.00)
其他負債	145,478,947	129,238,865	16,240,082	12.57
存入保證金	134,869,770	119,321,537	15,548,233	13.03
長期遞延收入	1,546,676	2,126,672	(579,996)	(27)
受託代管資產	363,636	363,636	0	0
其他非流動負債	8,698,865	7,427,020	1,271,845	17.12
權益基金及餘絀	5,580,313,116	5,459,663,216	120,649,900	2.21
權益基金	5,987,179,646	6,168,402,734	(181,223,088)	(2.94)
未指定用途權益基金	5,987,179,646	6,168,402,734	(181,223,088)	(2.94)
餘絀	(406,866,530)	(708,739,518)	301,872,988	(42.59)
累積餘(絀)	(406,866,530)	(708,739,518)	301,872,988	(42.59)
合計	7,115,856,346	6,888,684,868	227,171,478	3.30

註：1.未指定用途權益基金係學校對本院之投資款。

2.未指定用途權益基金涵蓋學校為本院向銀行貸款42億元，本院負有還本付息之義務，至113學年度已償還約2億555萬元。

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

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	(本)學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
5,609,297,504	醫務收入	6,177,418,642	5,983,112,392	194,306,250	3.2
6,192,931,087	醫務收入	6,545,273,132	6,635,348,397	(90,075,265)	(1.4)
(10,842,887)	減：醫務收入折讓	(13,650,660)	(652,236,005)	638,585,345	(97.9)
(72,139,040)	健保核減數	(122,137,399)	0	(122,137,399)	-
(500,651,656)	健保支付點值調整數	(232,066,431)	0	(232,066,431)	-
5,375,227,525	醫務成本	5,793,473,269	5,734,959,123	58,514,146	1.0
2,216,232,175	人事成本	2,407,651,485	2,512,907,004	(105,255,519)	(4.2)
1,272,800,518	藥品成本	1,372,776,351	1,186,128,464	186,647,887	15.7
869,262,220	衛材成本	958,729,011	830,289,925	128,439,086	15.5
63,331,519	其他材料費	69,417,516	79,777,646	(10,360,130)	(13.0)
177,286,730	其他醫務成本	179,921,653	183,463,209	(3,541,556)	(2)
151,912,851	事務成本	151,496,075	163,005,135	(11,509,060)	(7.1)
624,401,512	管理費用	653,481,178	779,387,740	(125,906,562)	(16.2)
234,069,979	醫務餘(絀)	383,945,373	248,153,269	135,792,104	54.7
287,768,817	非醫務活動收入	285,692,455	229,246,224	56,446,231	24.6
131,610,751	受贈收入	140,128,985	100,000,000	40,128,985	40.1
8,569,284	財務收入	12,070,629	4,027,980	8,042,649	199.7
2,100,097	教學研究收入	1,890,507	7,808,064	(5,917,557)	(75.8)
145,488,685	其他收入	131,602,334	117,410,180	14,192,154	12.1
316,748,633	非醫務活動支出	367,764,840	322,745,493	45,019,347	13.9
69,304,014	財務費用	70,644,116	75,896,818	(5,252,702)	(6.9)
193,886,521	教學研究支出	248,310,678	239,306,575	9,004,103	3.8
53,558,098	其他支出	48,810,046	7,542,100	41,267,946	547.2
(28,979,816)	非醫務活動餘(絀)	(82,072,385)	(93,499,269)	11,426,884	(12.2)
205,090,163	本期餘(絀)	301,872,988	154,654,000	147,218,988	95.19

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

現金流量表
113學年度

全1頁第1頁
單位：新台幣元

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)	301,872,988	205,090,163
利息股利之調整	58,573,487	60,734,730
未計利息股利之本期餘(絀)	360,446,475	265,824,893
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	320,694,202	326,604,655
減：不產生現金流入之收入	(14,703,392)	(2,158,494)
流動資產調整項目淨(增)減數	(116,829,844)	17,279,052
流動負債調整項目淨增(減)數	99,877,245	241,708,950
未計利息股利之現金流入(流出)	649,484,686	849,259,056
收取利息	12,070,629	8,569,284
支付利息	(71,132,968)	(68,182,925)
營運活動淨現金流入(出)	590,422,347	789,645,415
投資活動現金流量：		
加：減少不動產、房屋及設備收現數	-	1,212,344
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(186,276,497)	(205,235,533)
增加無形資產付現數	(15,529,157)	(127,923,292)
增加遞延資產付現數	-	(2,197,768)
支付存出保證金付現數	(378,200)	(178,184)
投資活動淨現金流入(出)	(202,183,854)	(334,322,433)
籌資活動現金流量：		
收取存入保證金收現數	66,848,083	72,790,576
減：退回存入保證金付現數	(51,299,850)	(78,569,868)
未指定用途權益基金撥充(繳回)數	(181,223,088)	(80,975,114)
籌資活動淨現金流入(出)	(165,674,855)	(86,754,406)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	222,563,638	368,568,576
期初現金及銀行存款餘額	1,159,853,303	791,284,727
期末現金及銀行存款餘額	1,382,416,941	1,159,853,303

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

現金收支概況表

113學年度

全1頁第1頁
單位:新台幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	6,328,080,440	5,938,655,005	389,425,435	7
醫務收入	6,177,418,642	5,609,297,504	568,121,138	10
受贈收入	140,128,985	131,610,751	8,518,234	6
財務收入	12,070,629	8,569,284	3,501,345	41
教學研究收入	1,890,507	2,100,097	(209,590)	(10)
其他收入	131,602,334	145,488,685	(13,886,351)	(10)
減：不產生現金流入之收入	(14,703,392)	(2,158,494)	(12,544,898)	581
資產負債項目調整增(減)數	(120,327,265)	43,747,178	(164,074,443)	(375)
經常門現金支出	(5,737,658,093)	(5,149,009,590)	(588,648,503)	11
人事成本	2,407,651,485	2,216,232,175	191,419,310	9
藥品成本	1,372,776,351	1,272,800,518	99,975,833	8
衛材成本	958,729,011	869,262,220	89,466,791	10
其他材料費	69,417,516	63,331,519	6,085,997	10
其他醫務成本	179,921,653	177,286,730	2,634,923	1
事務成本	151,496,075	151,912,851	(416,776)	(0)
管理費用	653,481,178	624,401,512	29,079,666	5
財務費用	70,644,116	69,304,014	1,340,102	2
教學研究支出	248,310,678	193,886,521	54,424,157	28
其他支出	48,810,046	53,558,098	(4,748,052)	(9)
減：不產生現金流出之成本與費用	(320,694,202)	(326,604,655)	5,910,453	(2)
資產負債項目調整增(減)數	(102,885,814)	(216,361,913)	113,476,099	(52)
經常門現金餘絀	590,422,347	789,645,415	(199,223,068)	(25)
出售資產現金收入	-	1,212,344	(1,212,344)	(100)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	(141,862,319)	(325,949,384)	184,087,065	(56)
醫療設備	113,462,861	143,620,312	(30,157,451)	(21)
電腦設備	5,252,106	11,063,149	(5,811,043)	(53)
運輸設備	-	1,650,000	(1,650,000)	(100)
租賃設備	1,461,655	30,878,050	(29,416,395)	(95)
其他設備	6,084,340	8,616,813	(2,532,473)	(29)
圖書及博物	72,200	-	72,200.00	-
遞延資產	-	2,197,768	(2,197,768)	(100)
專利權	-	26,800	(26,800)	(100)
電腦軟體	15,340,157	8,423,704	6,916,453	82
其他無形資產	189,000	119,472,788	(119,283,788)	(100)
扣減不動產支出前現金餘絀	448,560,028	464,908,375	(16,348,347)	(4)
購置不動產現金支出	(59,943,335)	(9,407,209)	(50,536,126)	537
土地改良物	-	1,000,000	(1,000,000)	(100)
房屋及建築	59,943,335	8,407,209	51,536,126	613
本期現金餘(絀)	388,616,693	455,501,166	(66,884,473)	(15)

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院
長期營運資產變動表
113學年度

全1頁第1頁
單位：新台幣元

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	7,064,538,957	195,818,698	468,689,627	(272,870,929)	(58.2)	4,551,442	0	4,551,442	-	(3,255,600)	7,252,550,613	
土地改良物	3,351,878	0	0	0	-	0	0	0	-	0	3,351,878	
房屋及建築	5,188,094,625	40,456,192	138,179,000	(97,722,808)	(70.7)	1281520	0	1,281,520	-	35,523,155	5,262,792,452	註一
醫療設備	1,398,668,889	118,568,325	311,028,367	(192,460,042)	(61.9)	1,009,500	0	1,009,500	-	800,000	1,517,027,714	註二
電腦設備	135,937,528	9,253,598	17,250,060	(7,996,462)	(46.4)	1,006,911	0	1,006,911	-	0	144,184,215	註三
運輸設備	7,660,450	0	0	0	-	0	0	0	-	0	7,660,450	
圖書及博物	103,221,521	72200	0	72,200	-	0	0	0	-	0	103,293,721	
其他設備	142,059,008	4,164,240	2,232,200	1,932,040	86.6	1,253,511	0	1,253,511	-	0	144,969,737	註四
購置中營運資產	24,727,748	23,304,143	0	23,304,143	-	0	0	0	-	(39,578,755)	8,453,136	
租賃資產	7,560,000	0	0	0	-	0	0	0	-	0	7,560,000	
租賃權益改良	53,257,310	0	0	0	-	0	0	0	-	0	53,257,310	
累計折舊	1,908,535,246	288,032,540	321,395,916	(33,363,376)	(10.4)	3,098,057	0	3,098,057	-	0	2,193,469,729	
土地改良物	100,002	200,004	200,000	4	0	0	0	0	-	0	300,006	
房屋及建築	640,075,617	114,910,477	116,814,570	(1,904,093)	(1.6)	240752	0	240752	-	0	754,745,342	
醫療設備	1,011,197,713	152,762,126	180,636,691	(27,874,565)	(15.4)	653,605	0	653,605	-	0	1,163,306,234	
電腦設備	112,878,362	7,538,968	9,168,491	(1,629,523)	(17.8)	981,783	0	981,783	-	0	119,435,547	
運輸設備	6,058,865	277,838	107,844	169,994	157.6	0	0	0	-	0	6,336,703	
其他設備	107,539,377	9,799,127	10,195,528	(396,401)	(3.9)	1,221,917	0	1,221,917	-	0	116,116,587	
租賃資產	3,780,000	1,080,000	2,808,792	(1,728,792)	(61.5)	0	0	0	-	0	4,860,000	
租賃權益改良	26,905,310	1,464,000	1,464,000	0	0.0	0	0	0	-	0	28,369,310	
不動產、房屋及設備淨額	5,156,003,711	(92,213,842)	147,293,711	(239,507,553)	(162.6)	1,453,385	0	1,453,385	-	(3,255,600)	5,059,080,884	
無形資產	263,594,423	12,845,300	20,205,327	(7,360,027)	(36.4)	0	0	0	-	2,685,600	279,125,323	
專利權	223,300	0	0	0	-	0	0	0	-	0	223,300	
電腦軟體	143,642,935	12,656,300	20,205,327	(7,549,027)	(37.4)	0	0	0	-	2,685,600	158,984,835	註五
其他無形資產	119,728,188	189,000	0	189,000	-	0	0	0	-	0	119,917,188	
累計攤銷	109,962,446	25,745,536	27,946,387	(2,200,851)	(7.9)	0	0	0	-	0	135,707,982	
專利權	145,747	44,664	39,300	5,364	13.6	0	0	0	-	0	190,411	
電腦軟體	105,646,293	17,760,334	19,862,056	(2,101,722)	(10.6)	0	0	0	-	0	123,406,627	
其他無形資產	4,170,406	7,940,538	8,045,031	(104,493)	(1.3)	0	0	0	-	0	12,110,944	
無形資產淨額	153,631,977	(12,900,236)	(7,741,060)	(5,159,176)	66.6	0	0	0	-	2,685,600	143,417,341	
合計	5,309,635,688	(105,114,078)	139,552,651	(244,666,729)	(175.3)	1,453,385	0	1,453,385	-	(570,000)	5,202,498,225	

註一：因14B精神科病房專案及第二洗腎室工程延宕，未於本學年度完工，以致產生差異。

註二：因徠卡高階手術顯微鏡及MRI尚未採購完成，故造成決算與預算之差異。

註三：因智慧化病理檢體追蹤系統於下半年才完成招標，系統建置期間較長，預計於下學期才建置完畢，故造成預決算差異。

註四：因本學年度發生更換LED燈及候診椅等重大修繕資本化，以致決算數高於預算。

註五：因醫療資訊系統(HIS)軟體升級及Netframework開發服務尚未建置完畢，故造成預決算差異。

製 表：劉啟羽



主辦會計：趙曉英



院 長：黃瑞仁



校 長：藍易振



董 事 長：劉振忠

