輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

114 學年度

（自 114 年 8 月 1 日起至 115 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115年7月31日

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	**7,533,837,048**	**7,115,856,346**	**417,980,702**	**5.87**
流動資產	2,352,603,301	1,908,915,621	443,687,680	23.24
現 金	2,206,779	2,128,529	78,250	3.68
銀行存款	1,750,499,204	1,380,288,412	370,210,792	26.82
應收票據	0	2,925,068	(2,925,068)	(100.00)
應收帳款	449,503,275	375,714,434	73,788,841	19.64
其他應收款	445,668	1,376,970	(931,302)	(67.63)
存貨	136,336,850	133,538,943	2,797,907	2.10
預付款項	13,611,525	12,943,265	668,260	5.16
不動產、房屋及設備	7,495,967,546	7,252,550,613	243,416,933	3.36
土地改良物	3,351,878	3,351,878	0	0
房屋及建築	5,306,676,986	5,262,792,452	43,884,534	0.83
醫療儀器及設備	1,703,401,777	1,517,027,714	186,374,063	12.29
電腦設備	155,815,238	144,184,215	11,631,023	8.07
圖書及博物	103,342,921	103,293,721	49,200	0
運輸設備	7,660,450	7,660,450	0	0
其他設備	151,339,772	144,969,737	6,370,035	4.39
購建中營運資產	11,121,214	8,453,136	2,668,078	31.56
租賃資產	-	7,560,000	(7,560,000)	(100.00)
租賃權益改良物	53,257,310	53,257,310	0	0
累計折舊總額	(2,451,097,681)	(2,193,469,729)	(257,627,952)	11.75
不動產、房屋及設備淨額	5,044,869,865	5,059,080,884	(14,211,019)	(0.28)
無形資產	292,749,555	279,125,323	13,624,232	4.88
專利權	223,300	223,300	0	0
電腦軟體	172,609,067	158,984,835	13,624,232	8.57
其他無形資產	119,917,188	119,917,188	0	0
累計攤銷總額	(161,000,628)	(135,707,982)	(25,292,646)	18.64
無形資產淨額	131,748,927	143,417,341	(11,668,414)	(8.14)
其他資產	4,614,955	4,442,500	172,455	3.88
遞延資產	-	-	0	0
代管資產	363,636	363,636	0	0
存出保證金	3,351,319	3,178,864	172,455	5.43
其他資產-其他	900,000	900,000	0	0
合　　計	**7,533,837,048**	**7,115,856,346**	**417,980,702**	**5.87**

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115年7月31日

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	**1,767,933,027**	**1,535,543,230**	**232,389,797**	**15.13**
流動負債	1,611,581,483	1,390,064,283	221,517,200	15.94
應付票據	354,774	534,896	(180,122)	(33.67)
應付帳款	868,210,182	835,740,451	32,469,731	3.89
應付費用	607,945,838	509,964,286	97,981,552	19.21
其他應付款	49,240,122	12,871,010	36,369,112	282.57
遞延收入	579,996	579,996	0	0
預收款項	63,972,306	9,218,631	54,753,675	593.95
暫收款	753,400	1,117,264	(363,864)	(32.57)
代收款項	20,524,865	19,182,694	1,342,171	7.00
一年內到期之長期應付票據及款項	-	855,055	(855,055)	(100.00)
其他負債	156,351,544	145,478,947	10,872,597	7.47
存入保證金	145,184,426	134,869,770	10,314,656	7.65
長期遞延收入	966,680	1,546,676	(579,996)	(37.50)
受託代管資產	363,636	363,636	0	0
其他非流動負債	9,836,802	8,698,865	1,137,937	13.08
權益基金及餘絀	**5,765,904,021**	**5,580,313,116**	**185,590,905**	**3.33**
權益基金	5,701,737,079	5,987,179,646	(285,442,567)	(4.77)
未指定用途權益基金	5,701,737,079	5,987,179,646	(285,442,567)	(4.77)
餘絀	64,166,942	(406,866,530)	471,033,472	(115.77)
累積餘(絀)	64,166,942	(406,866,530)	471,033,472	(115.77)
合　　計	**7,533,837,048**	**7,115,856,346**	**417,980,702**	**5.87**

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114學年度已償還約4億4,571萬元。

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院
收支餘絀表
114學年度

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	%
6,177,418,642	**醫務收入**	**6,578,128,251**	**6,182,320,523**	**395,807,728**	**6.4**
6,545,273,132	醫務收入	6,813,054,216	6,793,651,271	19,402,945	0.3
(13,650,660)	減：醫務收入折讓	(13,422,238)	(611,330,748)	597,908,510	(97.8)
(122,137,399)	健保核減數	(111,515,186)	0	(111,515,186)	-
(232,066,431)	健保支付點值調整數	(109,988,541)	0	(109,988,541)	-
5,793,473,269	**醫務成本**	**6,120,523,358**	**5,837,093,406**	**283,429,952**	**4.9**
2,407,651,485	人事成本	2,577,631,972	2,552,194,514	25,437,458	1.0
1,372,776,351	藥品成本	1,475,033,916	1,261,193,387	213,840,529	17.0
958,729,011	衛材成本	1,007,316,069	834,613,271	172,702,798	20.7
69,417,516	其他材料費	66,419,863	72,292,210	(5,872,347)	(8.1)
179,921,653	其他醫務成本	162,517,076	162,594,306	(77,230)	(0)
151,496,075	事務成本	161,328,815	166,219,005	(4,890,190)	(2.9)
653,481,178	管理費用	670,275,647	787,986,713	(117,711,066)	(14.9)
383,945,373	**醫務餘(絀)**	**457,604,893**	**345,227,117**	**112,377,776**	**32.6**
285,692,455	**非醫務活動收入**	**439,151,546**	**230,091,696**	**209,059,850**	**90.9**
140,128,985	受贈收入	242,082,363	100,623,996	141,458,367	140.6
12,070,629	財務收入	18,807,095	6,740,000	12,067,095	179.0
1,890,507	教學研究收入	2,080,557	7,125,880	(5,045,323)	(70.8)
131,602,334	其他收入	176,181,531	115,601,820	60,579,711	52.4
367,764,840	**非醫務活動支出**	**425,722,967**	**321,998,813**	**103,724,154**	**32.2**
70,644,116	財務費用	66,812,856	68,720,521	(1,907,665)	(2.8)
248,310,678	教學研究支出	268,869,857	246,920,392	21,949,465	8.9
48,810,046	其他支出	90,040,254	6,357,900	83,682,354	1,316.2
(82,072,385)	**非醫務活動餘(絀)**	**13,428,579**	**(91,907,117)**	**105,335,696**	**(114.6)**
301,872,988	**本期餘(絀)**	**471,033,472**	**253,320,000**	**217,713,472**	**85.94**

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

現金流量表

114學年度

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)	471,033,472	301,872,988
利息股利之調整	48,005,761	58,573,487
未計利息股利之本期餘(絀)	519,039,233	360,446,475
調整項目:		
加：不產生現金流出之成本與費用	310,913,302	320,694,202
減：不產生現金流入之收入	(1,381,908)	(14,703,392)
流動資產調整項目淨(增)減數	(80,846,266)	(116,829,844)
流動負債調整項目淨增(減)數	190,872,932	99,877,245
未計利息股利之現金流入(流出)	938,597,293	649,484,686
收取利息	18,807,095	12,070,629
支付利息	(67,699,551)	(71,132,968)
營運活動淨現金流入（出）	889,704,837	590,422,347
投資活動現金流量：		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(227,907,751)	(186,276,497)
增加無形資產付現數	(16,207,678)	(15,529,157)
支付存出保證金付現數	(172,455)	(378,200)
投資活動淨現金流入（出）	(244,287,884)	(202,183,854)
籌資活動現金流量：		
收取存入保證金收現數	101,712,392	66,848,083
減：退回存入保證金付現數	(91,397,736)	(51,299,850)
未指定用途權益基金撥充(繳回)數	(285,442,567)	(181,223,088)
籌資活動淨現金流入（出）	(275,127,911)	(165,674,855)
本期現金及銀行存款淨流入（出）	370,289,042	222,563,638
期初現金及銀行存款餘額	1,382,416,941	1,159,853,303
期末現金及銀行存款餘額	1,752,705,983	1,382,416,941

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
114學年度

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	**7,252,550,613**	**271,254,909**	**496,092,683**	**(224,837,774)**	**(45.3)**	**20,545,076**	**0**	**20,545,076**	**-**	**(7,292,900)**	**7,495,967,546**	
土地改良物	3,351,878	0	0	0	-	0	0	0	-	0	3,351,878	
房屋及建築	5,262,792,452	27,909,725	78,440,145	(50,530,420)	(64.4)	0	0	0	-	15,974,809	5,306,676,986	註一
醫療設備	1,517,027,714	122,761,363	392,028,569	(269,267,206)	(68.7)	18,197,300	0	18,197,300	-	81,810,000	1,703,401,777	註二
電腦設備	144,184,215	12,216,627	20,523,969	(8,307,342)	(40.5)	585,604	0	585,604	-	0	155,815,238	註三
運輸設備	7,660,450	0	0	0	-	0	0	0	-	0	7,660,450	
圖書及博物	103,293,721	49,200	0	49,200	-	0	0	0	-	0	103,342,921	
其他設備	144,969,737	6,582,207	5,100,000	1,482,207	29.1	1,762,172	0	1,762,172	-	1,550,000	151,339,772	註四
購置中營運資產	8,453,136	101,735,787	0	101,735,787	-	0	0	0	-	**(99,067,709)**	11,121,214	
租賃資產	7,560,000	0	0	0	-	0	0	0	-	**(7,560,000)**	0	
租賃權益改良	53,257,310	0	0	0	-	0	0	0	-	0	53,257,310	
累計折舊	**2,193,469,729**	**277,356,424**	**312,009,175**	**(34,652,751)**	**(11.1)**	**19,728,472**	**0**	**19,728,472**	**-**	**0**	**2,451,097,681**	
土地改良物	300,006	199,999	200,004	(5)	(0.0)	0	0	0	-	0	500,005	
房屋及建築	754,745,342	120,160,949	117,719,121	2,441,828	2.1	0	0	0	-	(232,519)	874,673,772	
醫療設備	1,163,306,234	138,030,996	172,149,571	(34,118,575)	(19.8)	17,474,611	0	17,474,611	-	5,400,000	1,289,262,619	
電腦設備	119,435,547	7,042,170	8,936,190	(1,894,020)	(21.2)	583,245	0	583,245	-	0	125,894,472	
運輸設備	6,336,703	243,394	266,508	(23,114)	(8.7)	0	0	0	-	0	6,580,097	
其他設備	116,116,587	9,674,916	10,193,793	(518,877)	(5.1)	1,670,616	0	1,670,616	-	232,519	124,353,406	
租賃資產	4,860,000	540,000	1,079,988	(539,988)	(50.0)	0	0	0	-	(5,400,000)	0	
租賃權益改良	28,369,310	1,464,000	1,464,000	0	0.0	0	0	0	-	0	29,833,310	
不動產、房屋及設備淨額	**5,059,080,884**	**(6,101,515)**	**184,083,508**	**(190,185,023)**	**(103.3)**	**816,604**	**0**	**816,604**	**-**	**(7,292,900)**	**5,044,869,865**	
無形資產	**279,125,323**	**8,121,732**	**16,882,530**	**(8,760,798)**	**(51.9)**	**0**	**0**	**0**	-	**5,502,500**	**292,749,555**	
專利權	223,300	0	0	0	-	0	0	0	-	0	223,300	
電腦軟體	158,984,835	8,121,732	16,882,530	(8,760,798)	(51.9)	0	0	0	-	5,502,500	172,609,067	註五
其他無形資產	119,917,188	0	0	0	-	0	0	0	-	0	119,917,188	
累計攤銷	**135,707,982**	**25,292,646**	**27,888,425**	**(2,595,779)**	**(9.3)**	**0**	**0**	**0**	**-**	0	**161,000,628**	
專利權	190,411	9,562	44,664	(35,102)	(78.6)	0	0	**0**	**-**	0	199,973	
電腦軟體	123,406,627	17,365,598	19,807,910	(2,442,312)	(12.3)	0	0	0	**-**	0	140,772,225	
其他無形資產	12,110,944	7,917,486	8,035,851	(118,365)	(1.5)	0	0	0	**-**	0	20,028,430	
無形資產淨額	**143,417,341**	**(17,170,914)**	**(11,005,895)**	**(6,165,019)**	**56.0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**5,502,500**	**131,748,927**	
合計	**5,202,498,225**	**(23,272,429)**	**173,077,613**	**(196,350,042)**	**(113.4)**	**816,604**	**0**	**816,604**	**-**	**(1,790,400)**	**5,176,618,792**	

註一：因14B精神科病房建置工程進度延宕，展延至下學年度完工，以致產生差異。
註二：因智慧藥櫃、機器人手臂及中央供應室器械採購尚未完成，故造成決算與預算之差異。
註三：因資安改善端點防護系統及專家監控託管(MDR防護軟體)建置期間較長網路雲端服務採分段式執行，預計於下學期驗收完成，故造成預決算差異。
註四：因本學年度發生貨櫃屋及CSR噴槍等重大修繕資本化，以致決算數高於預算。
註五：因電子床頭卡採分階段執行預計於115學年度進行驗收，故造成預決算差異。

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院

收入明細表

114學年度

單位:新台幣元

項　　目	決　算　數	預　算　數	比　　較		備　註
			差　　異	%	
醫務收入					
醫務收入總額	6,813,054,216	6,793,651,271	19,402,945	0.3	
門急診健保收入	3,253,015,952	3,134,968,570	118,047,382	3.8	
住院健保收入	1,739,364,517	2,040,214,628	(300,850,111)	(14.7)	
其他非健保醫療收入	1,820,673,747	1,618,468,073	202,205,674	12.5	
減：醫務收入折讓	(13,422,238)	(611,330,748)	597,908,510	(97.8)	
健保核減數	(111,515,186)	0	(111,515,186)	-	
健保支付點值調整數	(109,988,541)	0	(109,988,541)	-	
醫務收入淨額	6,578,128,251	6,182,320,523	395,807,728	6.4	
非醫務活動收入	439,151,546	230,091,696	209,059,850	90.9	
受贈收入	242,082,363	100,623,996	141,458,367	140.6	註一
財務收入	18,807,095	6,740,000	12,067,095	179.0	註二
教學研究收入	2,080,557	7,125,880	(5,045,323)	(70.8)	註三
其他收入	176,181,531	115,601,820	60,579,711	52.4	註三
收入合計	7,017,279,797	6,412,412,219	604,867,578	9.4	

註一：受贈收入高於預期係因應醫院整體營運發展之設備需求(如MRI)及推動幸福職場等活動需求，積極募款所致。

註二：財務收入高於預算數係因定存增加所致。

註三：其他收入包含專案合作計畫、外包、場地租金、藥審、醫材試用、保險查件、醫師支援…等，差異係於預算編列時僅編列可預期例行性所致。另教學研究收入低於預算係因臨床醫事人員補助金，預算編列於教學收入帳列其他收入所致。

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院
成本與費用明細表
114學年度

單位:新台幣元

項　　目	決　算　數	預　算　數	比　　較		備　　註
			差　異	%	
醫務成本	6,120,523,358	5,837,093,406	283,429,952	4.9	
人事成本	2,577,631,972	2,552,194,514	25,437,458	1.0	
藥品成本	1,475,033,916	1,261,193,387	213,840,529	17.0	註一
衛材成本	1,007,316,069	834,613,271	172,702,798	20.7	註一
其他材料費	66,419,863	72,292,210	(5,872,347)	(8.1)	
其他醫務成本	162,517,076	162,594,306	(77,230)	(0.0)	
事務成本	161,328,815	166,219,005	(4,890,190)	(2.9)	
委外代檢	34,808,421	0	34,808,421	-	
衣物洗滌	27,518,976	0	27,518,976	-	
院內傳送	23,184,000	0	23,184,000	-	
環境清潔整理	42,689,410	0	42,689,410	-	
廢棄物處理	24,988,552	0	24,988,552	-	
其他事務費用	8,139,456	0	8,139,456	-	
管理費用	670,275,647	787,986,713	(117,711,066)	(14.9)	註二
租金支出	14,966,962	0	14,966,962	-	
文具用品	12,423,674	0	12,423,674	-	
印刷費	11,115,374	0	11,115,374	-	
差旅費	549,065	0	549,065	-	
郵寄運送費	12,520,815	0	12,520,815	-	
電話費	7,570,817	0	7,570,817	-	
維護修繕費	125,203,476	0	125,203,476	-	
水費	2,770,182	0	2,770,182	-	
電費	70,514,853	0	70,514,853	-	
燃料費 (瓦斯費)	4,214,505	0	4,214,505	-	
燃料費	276,683	0	276,683	-	
保險費	1,560,962	0	1,560,962	-	
交際費	1,714,938	0	1,714,938	-	
稅捐	10,024,048	0	10,024,048	-	
呆帳損失	6,509,830	0	6,509,830	-	
折舊費用	277,356,424	0	277,356,424	-	

輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院
成本與費用明細表
114學年度

單位:新台幣元

項　　目	決 算 數	預 算 數	比　　較		備　　註
			差　異	%	
攤銷費用	25,292,646	0	25,292,646	-	
保全費	11,721,600	0	11,721,600	-	
活動會議費	33,690,486	0	33,690,486	-	
列管物品	5,999,145	0	5,999,145	-	
外倉物流費	5,040,000	0	5,040,000	-	
勞務費	8,180,969	0	8,180,969	-	
規費及會費	6,867,205	0	6,867,205	-	
手續費	3,448,828	0	3,448,828	-	
其他費用	10,742,160	0	10,742,160	-	
非醫務活動支出	425,722,967	321,998,813	103,724,154	32.2	
財務費用	66,812,856	68,720,521	(1,907,665)	(2.8)	
教學研究支出	268,869,857	246,920,392	21,949,465	8.9	
其他支出	90,040,254	6,357,900	83,682,354	1,316.2	註三
合　　計	6,546,246,325	6,159,092,219	387,154,106	6.3	

註一：藥品衛材成本依同儕百分比做為目標管理編列預算，然實際執行管控效益有限，故差異較大。

註二：管理費用差異較大，除各項支出撙節使用外，另因陸續有財產達耐用年限，致折舊攤銷減少所致。

註三：其他支出高於預算係預算編列時僅編列可預期例行支出，具不確定性或收支同步認列者不進行估列。金額大幅增加因本年度承接健康台灣深耕計畫6,746萬及優化兒童醫療照護網絡-重點醫院計畫2,116萬產生其計畫支出所致。

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
114學年度

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	**6,994,209,263**	**6,328,080,440**	**666,128,823**	**11**
醫務收入	6,578,128,251	6,177,418,642	400,709,609	6
受贈收入	242,082,363	140,128,985	101,953,378	73
財務收入	18,807,095	12,070,629	6,736,466	56
教學研究收入	2,080,557	1,890,507	190,050	10
其他收入	176,181,531	131,602,334	44,579,197	34
減：不產生現金流入之收入	(1,381,908)	(14,703,392)	13,321,484	(91)
資產負債項目調整增(減)數	(21,688,626)	(120,327,265)	98,638,639	(82)
經常門現金支出	**(6,104,504,426)**	**(5,737,658,093)**	**(366,846,333)**	**6**
人事成本	2,577,631,972	2,407,651,485	169,980,487	7
藥品成本	1,475,033,916	1,372,776,351	102,257,565	7
衛材成本	1,007,316,069	958,729,011	48,587,058	5
其他材料費	66,419,863	69,417,516	(2,997,653)	(4)
其他醫務成本	162,517,076	179,921,653	(17,404,577)	(10)
事務成本	161,328,815	151,496,075	9,832,740	6
管理費用	670,275,647	653,481,178	16,794,469	3
財務費用	66,812,856	70,644,116	(3,831,260)	(5)
教學研究支出	268,869,857	248,310,678	20,559,179	8
其他支出	90,040,254	48,810,046	41,230,208	84
減：不產生現金流出之成本與費用	(310,913,302)	(320,694,202)	9,780,900	(3)
資產負債項目調整增(減)數	(130,828,597)	(102,885,814)	(27,942,783)	27
經常門現金餘絀	**889,704,837**	**590,422,347**	**299,282,490**	**51**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**(206,944,827)**	**(141,862,319)**	**(65,082,508)**	**46**
醫療設備	177,318,019	113,462,861	63,855,158	56
電腦設備	6,915,905	5,252,106	1,663,799	32
租賃設備	855,055	1,461,655	(606,600)	(42)
其他設備	5,648,170	6,084,340	(436,170)	(7)
圖書及博物	-	72,200	(72,200)	(100)
電腦軟體	16,207,678	15,340,157	867,521	6
其他無形資產	-	189,000	(189,000)	(100)
扣減不動產支出前現金餘絀	**682,760,010**	**448,560,028**	**234,199,982**	**52**
購置不動產現金支出	**(37,170,602)**	**(59,943,335)**	**22,772,733**	**(38)**
房屋及建築	37,170,602	59,943,335	(22,772,733)	(38)
本期現金餘(絀)	**645,589,408**	**388,616,693**	**256,972,715**	**66**

製　　表：劉啟羽

主辦會計：黃秋酈

院　　長：黃瑞仁

校　　長：藍易振

董 事 長：劉振忠