

財團法人景仁醫院

財 務 報 告

暨

會計師查核報告書

民國九十五及九十四年度

寬達會計師事務所

中壢市中山東路一段341巷8號1樓

電話：(03) 466-0589

財團法人景仁醫院

民國九十五年財務報告

項	目	頁	次
一、會計師查核報告書		第 1	頁
二、資產負債表		第 2	頁
三、損益表		第 3	頁
四、股東權益變動表		第 4	頁
五、現金流量表		第 5	頁
六、財務報表附註			
(一)公司沿革		第 6	頁
(二)重要會計政策之彙總說明		第 6~7	頁
(三)重要會計科目說明		第 7~9	頁
(四)關係人交易		第 9	頁
(五)重大承諾事項及或有事項		第 9	頁
(六)重大之期後事項		第 9	頁

財團法人景仁醫院

會計師查核報告書

財團法人景仁醫院民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事，上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照『會計師查核簽證財務報表規則』暨『一般公認審計準則』規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照『醫療法人財務報告編製準則』、『醫療法』及『一般公認會計原則』編製，足以允當表達財團法人景仁醫院民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

此 致

財團法人景仁醫院 台鑒

寬達會計師事務所

會計師：

李俊欣



地 址：中壢市中山東路一段341巷8號1樓

電 話：03-4660589

中 華 民 國 九 十 六 年 五 月 二 十 日

財團法人景仁醫院
資產負債表
民國95年及民國94年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	民國95年12月31日		民國94年12月31日		負債及股東權益	附註	民國95年12月31日		民國94年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債					
現金及約當現金	二及三	\$ 1,538,365	23	\$ 2,453,428	32	應付票據		\$ 1,083,171	15	\$ 14,977	-
應收帳款淨額	二及三	1,188,947	18	-	-	應付帳款		-	-	918,323	12
存貨	二及三	1,113,956	16	2,162,202	28	其他應付款		1,408,815	21	244,510	3
預付費用		14,511	-	37,470	-	其他流動負債	三及四	679,760	10	3,974,546	51
其他流動資產	三	1,600	-	755	-	流動負債合計		\$ 3,171,746	46	\$ 5,152,356	66
流動資產合計		\$ 3,857,379	57	\$ 4,653,855	60						
固定資產	二及三					負債總額		\$ 3,171,746	46	\$ 5,152,356	66
房屋及建築		\$ 4,615,816	69	\$ 4,615,816	59	永久受限淨值	三				
醫療儀器設備		3,012,340	44	3,012,340	39	創設基金淨值-永久受限		\$ 2,628,500	39	\$ 2,628,500	34
運輸設備		769,580	11	769,580	10	永久受限淨值合計		\$ 2,628,500	39	\$ 2,628,500	34
其他設備		1,706,933	25	1,706,933	22						
成本及重估增值		10,104,669	149	10,104,669	130	未受限淨值	三				
減：累積折舊		(7,177,295)	(106)	(6,972,250)	(90)	累計餘絀-未受限		\$ 5,418	-	\$ 766,040	10
固定資產合計		\$ 2,927,374	43	\$ 3,132,419	40	本期餘絀-未受限		\$ 979,089	15	\$ (760,622)	(10)
						未受限淨值合計		\$ 984,507	15	\$ 5,418	-
						淨值總額		\$ 3,613,007	54	\$ 2,633,918	34
資產總額		\$ 6,784,753	100	\$ 7,786,274	100	負債及淨值總額		\$ 6,784,753	100	\$ 7,786,274	100

(請參閱財務報表附註)

主辦會計



負責人



董事長



財團法人景仁醫院
收支餘絀表
民國95年及94年01月01日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	95年度		94年度	
		金額	%	金額	%
醫務收入	二及三				
門急診收入-健保		\$ 17,266,129	60	\$ 14,198,313	51
門急診收入-非健保		8,884,277	31	8,937,865	32
其他醫務收入-非健保		6,475,263	22	6,634,105	24
減：健保核減		(239,677)	(1)	(125,305)	-
減：支付點值調整		(3,464,044)	(12)	(1,889,273)	(7)
醫務收入合計		\$ 28,921,948	100	\$ 27,755,705	100
醫務成本	二及三				
人事費用		10,352,359	36	7,906,690	28
藥品費用		2,591,236	9	2,125,537	8
醫材費用		2,976,045	10	3,282,584	12
折舊費用		205,045	1	274,643	1
租金費用		1,722,000	6	1,294,875	5
事務費用		1,781,989	6	1,200,979	4
教育研究發展費		101,751	-	149,375	1
醫療社會服務費用		795,773	3	648,306	2
其他醫務費用		147,010	1	100,307	-
醫務成本合計		20,673,208	71	16,983,296	61
醫務毛利		\$ 8,248,740	29	\$ 10,772,409	39
管理費用	二及三	7,323,627	25	11,381,403	41
醫務利益(損)		925,113	3	(608,994)	(2)
非醫務活動收益					
利息收入		8,556	-	8,332	-
捐贈收入-未受限		45,420	-	75,000	-
其他非醫務收益		-	-	95,040	1
營業外收入合計		53,976	-	178,372	1
非醫務活動費損					
其他非醫務費損		-	-	330,000	1
營業外支出合計		-	-	330,000	1
本期稅前餘絀		979,089	3	(760,622)	(3)
所得稅費用	二及三	-	-	-	-
本期稅後餘絀		\$ 979,089	3	\$ (760,622)	(3)
本期稅後餘絀-未受限		979,089	3	(760,622)	(3)
本期稅後餘絀-暫時受限		\$ -	-	\$ -	-
本期稅後餘絀-永久受限		\$ -	-	\$ -	-

(請參閱財務報表附註)

主辦會計



負責人



董事長



財團法人景仁醫院

淨值變動表

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	95 年度	94 年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	0	0
永久受限淨值增加總額	0	0
永久受限期初淨值	2,628,500	2,628,500
永久受限期末淨值	2,628,500	2,628,500
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	0	0
暫時受限淨值限值限制解除轉出	0	0
暫時受限淨值增加總額	0	0
暫時受限期初淨值	0	0
暫時受限期末淨值	0	0
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	979,089	(760,622)
未時受限淨值限值限制解除轉入	0	0
未時受限淨值增加總額	979,089	(760,622)
未時受限期初淨值	5,418	766,040
未時受限期末淨值	984,507	5,418
期末淨值總額	3,613,007	2,633,918

(請參閱財務報表附註)

主辦會計



負責人



董事長



財團法人景仁醫院
現金流量表
民國95年及94年01月01日至12月31日

項目	單位:新台幣元	
	95年度	94年度
營運活動之現金流量		
本期稅後餘絀	\$ 979,089	\$(760,622)
調整項目:		
折舊費用	205,045	359,658
應收帳款(增加)減少	(1,188,947)	-
存貨(增加)減少	1,048,246	120,405
預付款項(增加)減少	22,959	(37,470)
其他流動資產(增加)減少	(845)	26,010
應付票據增加(減少)	1,068,194	14,977
應付帳款增加(減少)	(918,323)	918,323
其他應付款增加(減少)	1,164,305	244,510
其他流動負債增加(減少)	5,214	(38,690)
營運活動淨現金流入(流出)	2,384,937	847,101
投資活動之現金流量:		
購置固定資產	-	(157,160)
投資活動之淨現金流入(流出)	-	(157,160)
融資活動之現金流量:		
暫收款增加(減少)	(3,300,000)	170,000
融資活動之淨現金流入(流出)	(3,300,000)	170,000
本期現金及約當現金增加(減少)數	(915,063)	859,941
期初現金及約當現金餘額	2,453,428	1,593,487
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,538,365	\$ 2,453,428
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$ -	\$ -

(請參閱財務報表附註)

主辦會計



負責人



董事長



財團法人景仁醫院

財務報表附註

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、組織沿革及業務範圍

財團法人景仁醫院(以下簡稱本院)係依民法法人登記之規定於民國六十七年八月一日成立之醫療法人，董事長為陳萬選先生，目前登記及主要經營地址為中壢市中美路95號(包含景仁醫院及附設護理之家)，民國九十五年及九十四年期末員工人數各為39人及40人，主要經營業務為：

- (一)、各種醫療服務事項。
- (二)、醫事人員培養事項。
- (三)、醫學研究發展事項。
- (四)、與有關學術機關、團體之合作事項。
- (五)、傷殘復健、老人療養及促進社會大眾健康事項。
- (六)、其他有關醫療事業發展事項。

二、重要會計政策之彙總說明：

(一) 本公司財務報告係依照『醫療法人財務報告編製準則』、『醫療法』及『一般公認會計原則』編製。

(二) 流動項目與非流動項目之劃分

流動資產包括現金或約當現金，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債為須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(三) 現金及約當現金

現金係指用途未受限制之庫存現金及各種銀行存款。約當現金係指隨時可轉換成定額現金及即將到期(指投資日起三個月內到期或清償)，且利率變動對其價值影響甚少之投資等。

(四) 備抵呆帳

備抵呆帳係根據以往收帳經驗及衡量期末應收票據及帳款之可能發生呆帳情形予以估列。

(五) 備抵健保核減及點值調整

備抵健保核減及點值調整係根據以往向健保局請領健保給付金額及實際給付金額之差異情形予以估列。

(六) 存 貨

存貨包括各項藥品及醫療器材等於取得時以成本為入帳基礎，領用時轉列醫務成本；期末存貨按實際成本入帳，並以成本與市價孰低法評價。

(七) 固定資產

固定資產原則上以取得成本為入帳基礎。重大之改良、添置及更新等足以延長資產使用年數或增加資產價值之支出，則以資本支出處理；一般修理及維護支出則以當年度費用處理。

固定資產報廢或出售時，其成本及截至當時之累計折舊均自帳上轉銷。如有出售資產利益，則列為營運外收入。如有出售資產損失，則列為營運外支出。

固定資產折舊係按其成本，依其估計耐用年限採直線法計提。

(八) 收入及成本

醫務收入包含醫療門診收入、護理之家(安養院)收入、健檢收入等，於醫療過程已完成，且已實現或可實現認列。相關醫療成本配合醫療收入於發生時認列。管理費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(九) 所得稅費用

本院為依法登記之醫療法人，符合所得稅法第四條第一項第十三款及行政院發布之免納所得稅適用標準之規定，屬免納所得稅之機關團體。

三、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

科 目	95. 12. 31	94. 12. 31
庫存現金	23, 938	93, 579
銀行存款	1, 514, 427	2, 359, 849
合 計	1, 538, 365	2, 453, 428

(二) 應收帳款淨額

科 目	95. 12. 31	94. 12. 31
應收帳款	1, 523, 886	-
減: 備抵健保核減及點值調整	(334, 939)	-
減: 備抵呆帳	-	-
合 計	1, 188, 947	-

(三) 存貨淨額

科 目	95. 12. 31	94. 12. 31
藥品盤存	639, 748	856, 103
醫療器材盤存	474, 208	1, 306, 099
合 計	1, 113, 956	2, 162, 202

(四) 其他流動資產

科 目	95. 12. 31	94. 12. 31
暫 付 款	1, 600	755
合 計	1, 600	755

(五) 固定資產

一、固定資產變動明細表

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
房屋及建築	\$ 4, 615, 816	\$ -	\$ -	\$ 4, 615, 816
醫療儀器設備	3, 012, 340	-	-	3, 012, 340
運輸設備	769, 580	-	-	769, 580

其他固定資產	1,706,933	-	-	1,706,933
合 計	\$ 10,104,669	\$ -	\$ -	\$ 10,104,669

二、固定資產累計折舊變動明細表

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
房屋及建築	\$ 2,423,003	\$ 118,254	\$ -	\$ 2,541,257
醫療儀器設備	2,638,797	19,597	-	2,658,394
運輸設備	641,315	-	-	641,315
其他固定資產	1,269,135	67,194	-	1,336,329
合 計	\$ 6,972,250	\$ 205,045	\$ -	\$ 7,177,295

(六) 其他流動負債

科 目	95.12.31	94.12.31
暫收款	570,000	3,870,000
代收款項	109,760	104,546
合 計	679,760	3,974,546

(七) 基金及餘絀

(1) 創設基金

本院由陳萬選先生創辦捐助設立，係屬永久受限淨值，為持續永久性並得繼續接受個人或團體之捐助。

(2) 累計餘絀及本期餘絀

本院依捐助章程第十五條規定，決算後若有結餘，除提存充實本院基金外，不得移供第三條(即本院之事業範圍)規定以外之用途，係屬未受限淨值。

(八) 本期提撥及支用有關研究發展、社會服務之金額如下：

(一)、95年度

項 目	研究發展、人才培訓 及健康教育費用	醫療救助、社區醫療 服務及其他社會服務
期初提撥金額	-	-
當期支用金額		
上期提撥，當期支用	-	-
當期支用	101,751	795,773
當期提撥金額	101,751	795,773
期末提撥金餘額	-	-
提撥已逾二年未支用金額	-	-

(二)、94年度

項 目	研究發展、人才培訓 及健康教育費用	醫療救助、社區醫療 服務及其他社會服務
-----	----------------------	------------------------

期初提撥金額	-	-
當期支用金額		
上期提撥，當期支用	-	-
當期支用	149,375	648,306
當期提撥金額	149,375	648,306
期末提撥金餘額	-	-
提撥已逾二年未支用金額	-	-

(九) 接受資助之研究發展計劃及其金額

(1)、95年度：無

(2)、94年度：行政院衛生署為辦理「居家護理個案遠距照護計劃」特補助本院護理之家附設居家護理所負責執行該計劃，資助金額計新台幣壹拾萬元整。

(十) 員工退休金之相關資訊

本院提撥員工退休金分舊制退休金及新制退休金，相關資訊揭露如下：

(1)、新制退休金：自94年7月1日起依勞工退休金條例規定，依薪資總額提繳6%員工退休金至勞保局之員工專戶。

(2)、舊制退休金：每月按薪資總額提撥4%員工退休金，並繳存中央信託局之本院勞工退休金監督委員會帳戶，95年及94年提繳金額各為115,000元及392,890元，截至95年及94年12月31日止該帳戶餘額各為3,739,738元及3,548,037元。

(十一) 所得稅費用

(1) 本院為依法登記之醫療法人，符合所得稅法第四條第一項第十三款及行政院發布之免納所得稅適用標準之規定，屬免納所得稅之機關團體。

四、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
陳萬選	本院之董事長

2. 與關係人間之重大交易事項

科 目	九十五年度		九十四年度	
	期末餘額	最高餘額	期末餘額	最高餘額
暫收款				
陳萬選	570,000	3,870,000	3,870,000	3,870,000
合 計	570,000		3,870,000	

上項暫收款係董事長陳萬選暫時墊付供本院暫時使用。

五、重大承諾事項及或有事項：無。

六、重大之期後事項：無。

財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

教育研究發展及醫療社會服務費用金額表

項目		研究發展、人才培訓及 健康教育費用	醫療救助、社區醫療服務及 其他社會服務
期初提撥金額			
當期支 用金額	上期提撥款， 當期支用金額		
	當期支用金額	101,751	795,773
當期提撥金額			
期末提撥金額			
提撥已逾兩年未支用金額			

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

醫療財團法人之五年度簡明收支餘絀表

年度 項目	91 年	92 年	93 年	94 年	95 年
醫務收入	26,521,369.00	29,021,454.00	31,322,581.00	27,755,705.00	28,921,948.00
醫務成本	27,120,721.00	29,887,577.00	31,079,904.00	16,983,296.00	20,673,208.00
醫務毛利	(599,352.00)	(866,123.00)	242,677.00	10,772,409.00	8,248,740.00
管理費用	-	-	-	11,381,403.00	7,323,627.00
醫務毛利 (損失)	599,352.00	(866,123.00)	242,677.00	(608,994.00)	925,113.00
非醫務活 動收益	19,603.00	10,263.00	8,580.00	178,372.00	53,976.00
非醫務活 動費損	-	-	-	330,000.00	0
本期稅前 餘絀	(579,749.00)	(855,860.00)	251,257.00	(760,622.00)	979,089.00
所得稅費 用	-	-	-	-	-
本期稅後 餘絀-永久 受限	-	-	-	-	-
本期稅後 餘絀-暫時 受限	-	-	-	-	-
本期稅後 餘絀-未受 限	-	-	-	-	-
本期稅後 餘絀	(579,749.00)	(855,860.00)	251,257.00	(760,622.00)	979,089.00

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

醫療財團法人之五年度簡明資產負債表					
單位：新台幣千元					
年度 項目	91 年	92 年	93 年	94 年	95 年
流動資產	1939	3881	3902	4653	3857
基金及長期投資	0	0	0	0	0
固定資產	4316	3761	3334	3132	2927
無形資產	0	0	0	0	0
其他資產	0	0	0	0	0
資產總額	6256	7643	7237	7786	6784
流動負債	2257	4500	2843	5152	3171
長期負債	0	0	0	0	0
其他負債	0	0	0	0	0
淨值	3999	3143	3394	2633	3613
負債及資產總額	6256	7643	7237	7786	6784

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

重要財務比率分析

年度 項目	年	最近五年財務資料				
		91 年	92 年	93 年	94 年	95 年
財務結構 (%)	1、負債佔資產比率(負債比率)	36	59	53	66	47
	2、長期資金占固定資產比率	93	84	102	84	123
償債能力	1、流動比率	86	86	102	90	121
	2、速動比率	18	41	42	48	86
	3、利息保障倍數	0	0	0	0	0
經營表現	1、健保門急診收入佔醫務收入比率	95	94	90	76	48
	2、健保住院收入佔醫務收入比率	0	0	0	0	0
	3、健保其他醫務收入佔醫務收入比率	5	6	10	15	22
	4、非健保醫務收入佔醫務收入比率	0	0	0	9	30
	5、人事費用佔醫務收入比率	61	69	66	47	50
	6、藥品費用佔醫務收入比率	7	12	9.8	12.5	12.5
	7、折舊費用佔醫務收入比率	3	2	1.37	1.6	0.9
	8、研究發展、人才培訓健康教育支出占醫療收入比率	0.24	0.24	0.24	0.87	0.49
	9、醫療救濟、社區醫療服務及其他社支出占醫療收入比率	4.65	4.61	1.24	3.82	3.85
	10、固定資產週轉率(次)	6.14	7.72	9.39	8.9	9.9
	11、總資產週轉率	4.05	4.18	4.21	3.7	3.97
獲利比率 (%)	1、資產報酬率	(8.9)	(12.3)	3.3	(10.1)	13.4
	2、醫務利益率	(2.2)	(2.98)	0.7	(2.2)	3
	3、稅前純益率	(2.2)	(2.94)	0.8	(2.7)	3
	4、稅後純益率	(2.2)	(2.94)	0.8	(2.7)	3
現金流量	現金流量比率	0	0	0	11.2	57
槓桿度	財務槓桿度	1	1	1	1	1

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目：現金及約當現金

現金	23,938	合計	23,938
----	--------	----	--------

銀行別 / 分行	銀行帳號	金額	備註
合作金庫銀行 - 壠新分行	活期存款-351145	108,447	
遠東國際商業銀行- 中壠分行	活期存款 138-1	101,325	
遠東國際商業銀行- 中壠分行	支票存款 196-6	117,787	
台灣土地銀行 - 中壠分行	活期存款 014001158962	757,073	
台灣土地銀行 - 中壠分行	支票存款 014051046138	129,795	
台灣土地銀行 - 中壠分行	定期存款 014014022717	300,000	
合作金庫銀行 - 壠新分行	活期存款-351145	108,447	
	合計	1,514,427	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95年12月31日

存貨明細表

品名	單位	數量	單位成本	單位市價	成本	市價
商品 disk4300	套	10.00	31,500.00	31500.00	315,000.00	315,000.00
藥材 人工水晶體	個	56.00	2,843.00	2843.00	159,208.00	159,208.00
藥品 0.1%眼藥水 F	支	2,700.00	23.00	30.00	63,000.00	81,000.00
藥品 0.1%眼藥水 R	支	864.00	50.00	60.00	43,200.00	92,400.00
藥品 0.125% 眼藥水 A	支	3,100.00	17.00	20.00	53,000.00	62,000.00
藥品 ALE 眼藥水	支	1,200.00	34.00	50.00	40,500.00	60,000.00
藥品 KARY 眼藥水	支	1,942.00	34.00	45.00	66,308.00	87,390.00
藥品 MYRO 眼藥水	支	2,800.00	25.00	35.00	69,500.00	98,000.00
藥品 0.1%眼藥膏 R	支	432.00	50.00	60.00	21,600.00	25,920.00
藥品-愛力安 1.8kg	包	192.00	550.00	850.00	105,600.00	163,200.00
藥品 ARTIF	支	3,900.00	30.00	40.00	117,300.00	156,000.00
藥品 SYSTANE	瓶	230.00	155.00	200.00	35,740.00	46,000.00
藥品-BBS	瓶	48.00	500.00	550.00	24,000.00	26,400.00
合計					1,113,956.00	1,372,518.00

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目：預付款項

會計科目	傳票號碼	摘要	金額	備註
預付費用	9506300006	產險 960101-960629	7,494	
預付費用	9507100006	火險 960101-960715	7017	
		合計	14,511	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目：其他流動資產明細表

會計科目	傳票號碼	摘要	金額	備註
應退稅額	9512310013	銀行利息收入 扣繳憑單	845	
應退稅額	9512310014	94 年營所稅 應退稅	755	
		合計	1,600	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

固定資產變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保或質押情形	已報行政院衛生署核准文號	備註
房屋及建築	4,615,816			4,615,816			
醫療儀器設備	3,012,340			3,012,340			
運輸設備	769,580			769,580			
其他固定資產	1,706,933			1,706,933			
合計	10,104,669			10,104,669			

固定資產累計折舊變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
房屋及建築	2,423,003	118,254		2,541,257
醫療儀器設備	2,638,797	19,597		2,658,394
運輸設備	641,315			641,315
其他固定資產	1,269,135	67,194		1,336,329
合計	6,972,250	205,045		7,177,295

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

應付票據明細表

客戶名稱	票據號碼	金額	代收行庫	備註
康明企業	AZC2262528	1,000	台灣土地銀行	
康明企業	AZC2262539	9,600	台灣土地銀行	
怡聖企業	AZC2262529	1,500	台灣土地銀行	
怡聖企業	AZC226255	10,000	台灣土地銀行	
怡聖企業	AZC2266069	3,500	台灣土地銀行	
怡聖企業	AZC2266083	2,500	台灣土地銀行	
景德製藥	AZC2262530	13,750	台灣土地銀行	
景德製藥	AZC2262549	16,350	台灣土地銀行	
景德製藥	AZC2266063	11,850	台灣土地銀行	
景德製藥	AZC2266073	9,000	台灣土地銀行	
景德製藥	AZC2266085	9,125	台灣土地銀行	
愛爾康大藥廠	AZC2262531	33,766	台灣土地銀行	
愛爾康大藥廠	AZC2262548	31,632	台灣土地銀行	
愛爾康大藥廠	AZC2262561	48,065	台灣土地銀行	
愛爾康大藥廠	AZC2266072	21,184	台灣土地銀行	
意華實業(股)	AZC2262532	9,300	台灣土地銀行	
意華實業(股)	AZC2262545	6,200	台灣土地銀行	
豐田藥品	AZC2262533	5,240	台灣土地銀行	
豐田藥品	AZC2262559	4,300	台灣土地銀行	
中化裕民健康事業	AZC2262534	16,000	台灣土地銀行	
中化裕民健康事業	AZC2262551	17,600	台灣土地銀行	
中化裕民健康事業	AZC2266086	18,600	台灣土地銀行	
綠洲化學工業	AZC2262536	18,540	台灣土地銀行	
綠洲化學工業	AZC2266062	59,640	台灣土地銀行	
綠洲化學工業	AZC2266082	92,800	台灣土地銀行	
樺營企業(股)	AZC2262537	2,800	台灣土地銀行	
樺營企業(股)	AZC2266071	8,460	台灣土地銀行	
鼎正儀器有限公司	AZC2262538	36,000	台灣土地銀行	
鼎正儀器有限公司	AZC2262550	28,800	台灣土地銀行	
鼎正儀器有限公司	AZC2266068	19,800	台灣土地銀行	
鼎正儀器有限公司	AZC2266075	21,600	台灣土地銀行	
永信藥品	AZC2262544	6,060	台灣土地銀行	
志邦有限公司	AZC2262546	60,000	台灣土地銀行	

裕利股份	AZC2262547	4,116	台灣土地銀行	
裕利股份	AZC2266087	3,657	台灣土地銀行	
明治製藥	AZC2262552	10,080	台灣土地銀行	
明治製藥	AZC2266081	18,660	台灣土地銀行	
杏生有限	AZC2262554	2,234	台灣土地銀行	
杏生有限公司	AZC2266079	8,864	台灣土地銀行	
吉廣有限公司	AZC2262557	6,400	台灣土地銀行	
生達化學製藥(股)	AZC2262558	8,420	台灣土地銀行	
生達化學製藥(股)	AZC2266062	4,470	台灣土地銀行	
南山人壽(團)	AZC2266070	18,214	台灣土地銀行	
妙管家環保	AZC2266067	10,920	台灣土地銀行	
妙管家環保	AZC2266078	10,920	台灣土地銀行	
寬達會計事務所	AZC2266074	13,450	台灣土地銀行	
醫通科技(股)	AZC2266089	31,800	台灣土地銀行	
台新印刷廠	AZC2266088	26,362	台灣土地銀行	
柏妮創新國際有限公司	BP8022812	17,360	遠東商業銀行	
杏生有限公司	BP8022815	21,460	遠東商業銀行	
潔美飲水機商行	BP8022816	1,208	遠東商業銀行	
祥喜實業有限公司	BP8022817	9,028	遠東商業銀行	
虹邨資訊有限公司	BP8022818	20,250	遠東商業銀行	
陽明醫院救護車	BP8022819	9,424	遠東商業銀行	
昇橋健康事業有限公司	BP8022820	5,400	遠東商業銀行	
柏妮創新國際有限公司	BP8022821	79,200	遠東商業銀行	
紅柿子食品有限公司	BP8022822	51,576	遠東商業銀行	
杏生有限公司	BP8022823	27,715	遠東商業銀行	
祥喜實業有限公司	BP8022824	3,671	遠東商業銀行	
陽明醫院救護車	BP7011714	1,600	遠東商業銀行	
華泰醫事檢驗所	BP8022826	2,150	遠東商業銀行	
合計		1,083,171		

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目：其他應付款

會計科目	傳票號碼	摘要	金額	備註
應付費用		9512 薪資	1,171,680	
應付費用		9511 勞保	37,549	
應付費用		9511 健保	52,002	
應付費用		9512 勞保	37,624	
應付費用		9512 健保	54,312	
應付費用		9511 勞工退 休金	22,776	
應付費用		9512 勞工退 休金	22,872	
應付費用		9511 勞工退 休準備金	10,000	
		合計	1,408,815	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目：其他負債明細表

會計科目	傳票號碼	摘要	金額	備註
暫收款	950101001	合計	570,000	
代收款項	9512310004	9512 薪資扣 繳	25,760	
代收款項	9512310008	9501-9512 房 租	84,000	
		合計	109,760	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95年12月31日

醫務收入明細表

項目	金額	備註
門急診收入-健保	17,266,129	
門急診收入-非健保	8,884,277	
其他醫務收入-非健保	6,475,263	
減：健保核減	(239,677)	
減：支付點額調整	(3,464,044)	
醫務收入合計	28,921,948	

醫務成本明細表

項目	金額	備註
人事費用	10,352,359	
藥品費用	2,591,236	
醫材費用	2,976,045	
折舊費用	205,045	
租金費用	1,722,000	
事務費用	1,781,989	
教育研究發展費	101,751	
醫療社會服務費用	795,773	
其他醫務費用	147,010	
醫務成本合計	20,673,208	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95年12月31日

管理費用明細表

項目	金額	備註
薪資	4,792,020	
退休金-公司提繳	408,873	
保險費	1,219,688	
職工福利	3,704	
文具用品	11,457	
差旅費	450	
郵電費	22,608	
修繕費	99,869	
廣告費	23,966	
水電瓦斯費	82,646	
交際費	90,067	
稅捐	210,926	
伙食費	101,826	
雜支	147,023	
書報雜誌	5,712	
設備費	22,460	
油料停車費	20,332	
勞務費	60,000	
管理費用總額	7,323,627	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95年12月31日

非醫務活動收益費損明細表

項目	金額	備註
利息收入	8,556	
捐贈收入-未受限	45,420	
非醫務活動收益合計	53,976	

非醫務活動費用明細表

項目	金額	備註
利息費用	0	
其他醫務活動費用	0	
非醫務活動費用合計	0	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目:教育研究發展費用明細

會計科目	時間	摘要	金額	備註
事務費用- 教育研究	1 月	臨床復健鐘點 費	5,000	
事務費用- 教育研究	2 月	健順養護中心	1,000	
事務費用- 教育研究	3 月	臨床復健鐘點 費、車資	24,815	
事務費用- 教育研究	4 月	臨床復健鐘點 費、初階訓練費	5,800	
事務費用- 教育研究	5 月	臨床職能技巧 指導	2,500	
事務費用- 教育研究	6 月	研討會、營養評 估、臨床技能指 導	73,300	
事務費用- 教育研究	7 月		0	
事務費用- 教育研究	8 月	屈光手術中心 訓練課程	3,600	
事務費用- 教育研究	9 月	臨床技能指導 費用	76,000	
事務費用- 教育研究	10 月		0	
事務費用- 教育研究	11 月	臨床技能指導	7,500	
事務費用- 教育研究	12 月	眼科醫學會費 用	4,600	
合計			101,751	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

會計科目：社會服務費用明細

會計科目	時間	摘要	金額	備註
事務費用- 社會服務	1 月	1 月健保、榮民 眷、福利	61,200	
事務費用- 社會服務	2 月	2 月健保、榮民 眷、福利	50,500	
事務費用- 社會服務	3 月	3 月健保、榮民 眷、福利	64,800	
事務費用- 社會服務	4 月	4 月健保、榮民 眷、福利	75,273	
事務費用- 社會服務	5 月	5 月健保、榮民 眷、福利	73,300	
事務費用- 社會服務	6 月	6 月健保、榮民 眷、福利及母親 節活動	73,300	
事務費用- 社會服務	7 月	7 月健保、榮民 眷、福利	73,300	
事務費用- 社會服務	8 月	8 月健保、榮民 眷、福利	71,500	
事務費用- 社會服務	9 月	9 月健保、榮民 眷、福利	76,000	
事務費用- 社會服務	10 月	10 月健保、榮 民眷、福利	62,600	
事務費用- 社會服務	11 月	11 月健保、榮 民眷、福利	62,600	
事務費用- 社會服務	12 月	12 月健保、榮 民眷、福利	61,400	
合計			795,773	

主辦會計：



負責人：



董事長：



財團法人景仁醫院

95 年 12 月 31 日

支付董監事、監察人費用

職稱	姓名	出席費、車馬費 等酬勞	其他酬勞	說明
董事長	陳萬選	12,000		
董事	陳菊貞	12,000		
董事	王石山	12,000		
董事	謝新詒	12,000		
董事	陳香君	12,000		
董事	陳信孝	12,000		
董事	蔡德潤	12,000		
董事	許志弘	6,000		
董事	池朝標	6,000		
董事	陳銘漢	3,000		
小計		99,000		

主辦會計：



負責人：



董事長：

