

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

民國一〇七年度及一〇六年度  
財務報表暨會計師查核報告

基隆市暖暖區源遠路29號 ☎：(02)2457-9101

# 醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

## 財務報表目錄

| 項  | 目              | 頁次    |
|----|----------------|-------|
| 一、 | 封面             |       |
| 二、 | 目錄             |       |
| 三、 | 會計師查核報告        | 1     |
| 四、 | 資產負債表          | 2     |
| 五、 | 收支餘絀表          | 3     |
| 六、 | 淨值變動表          | 4     |
| 七、 | 現金流量表          | 5~6   |
| 八、 | 財務報表附註         |       |
|    | (一)組織沿革        | 7     |
|    | (二)重要會計政策之彙總說明 | 7~10  |
|    | (三)重要會計科目之說明   | 10~19 |
|    | (四)關係人交易       | 19    |
|    | (五)質押資產        | 20    |
|    | (六)重大承諾事項及或有事項 | 20    |
|    | (七)重大之期後事項     | 20    |
|    | (八)其他          | 20    |
| 九、 | 重要會計科目明細表      | 21~37 |
| 十、 | 其他揭露事項         |       |
|    | (一)業務狀況        | 38    |
|    | (二)重要財務資訊之揭露   | 39~41 |
|    | (三)附設機構之財務資訊   | 42~49 |

## 醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

### 會計師查核報告

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會 公鑒：

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇七年度及民國一〇六年度之收支餘絀表、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。

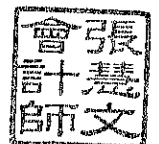
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照醫療法、醫療法人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇七年度及民國一〇六年度之經營成果與現金流量。

福重聯合會計師事務所

會計師：

張慧文



台灣省會計師公會會員證書第2106號

## 醫療財團法人

中華民國一〇一一年一月十一日

| 資產         |       | 附註 | 107.12.31  | %    | 106.12.31  | 附註 | 107.12.31   | %    | 106.12.31   | 單位：新台幣千元 |
|------------|-------|----|------------|------|------------|----|-------------|------|-------------|----------|
| 流動資產       |       |    |            |      |            |    |             |      |             | %        |
| 現金及約當現金    | 二、三1  |    | \$ 28,574  | 9    | \$ 28,574  |    | \$ 19,533   | 6    | \$ 14,556   | 5        |
| 應收帳款淨額     | 二3、三2 |    | 30,477     | 9    | 31,533     |    | 30,230      | 9    | 34,730      | 10       |
| 存貨         | 二4、三3 |    | 7,078      | 2    | 11,561     |    | 33,910      | 11   | 35,145      | 11       |
| 其他流動資產     |       |    | 1,102      | 1    | 2,424      |    | 4,572       | 1    | 4,384       | 1        |
| 流動資產小計     |       |    | \$ 67,231  | 21   | \$ 73,532  |    | \$ 88,245   | 27   | \$ 88,815   | 27       |
| 基金及投資      |       |    |            |      |            |    |             |      |             |          |
| 基金         | 二5、三4 |    | \$ 36,952  | 11   | \$ 36,952  |    | \$ 13,441   | 4    | \$ 17,494   | 5        |
| 建院基金       |       |    |            |      |            |    | 49,445      | 16   | 49,445      | 15       |
| 長期投資       |       |    |            |      |            |    | \$ 62,886   | 20   | \$ 66,939   | 20       |
| 以成本衡量之金融資產 | 二6、三5 |    | \$ 20      | -    | \$ 20      |    | \$ 3,872    | 1    | \$ 3,722    | 1        |
| 基金及投資小計    |       |    | \$ 36,972  | 11   | \$ 36,972  |    | \$ 155,003  | 48   | \$ 159,476  | 48       |
| 固定資產       | 二7、三6 |    |            |      |            |    |             |      |             |          |
| 成本         |       |    |            |      |            |    |             |      |             |          |
| 土地         |       |    | \$ 2,897   | 1    | \$ 2,897   |    |             |      |             |          |
| 房屋及建築設備    |       |    | 157,741    | 49   | 157,476    |    |             |      |             |          |
| 醫療儀器設備     |       |    | 78,863     | 25   | 76,466     |    |             |      |             |          |
| 交通運輸設備     |       |    | 6,390      | 2    | 7,060      |    |             |      |             |          |
| 雜項設備       |       |    | 73,699     | 23   | 72,595     |    |             |      |             |          |
| 租賃資產       |       |    | 7,189      | 2    | 7,189      |    |             |      |             |          |
| 重估增值       |       |    | 93,626     | 29   | 93,626     |    |             |      |             |          |
| 成本及重估增值小計  |       |    | \$ 420,405 | 131  | \$ 417,309 |    | \$ 162,804  | 51   | \$ 162,804  | 49       |
| 減：累計折舊     |       |    | (210,319)  | (65) | (203,121)  |    |             |      |             |          |
| 小計         |       |    | \$ 210,086 | 66   | \$ 214,188 |    | \$ 36,952   | 11   | \$ 36,952   | 11       |
| 未完工程       |       |    | 2,173      | 1    | 1,608      |    |             |      |             |          |
| 固定資產淨額     |       |    | \$ 212,259 | 67   | \$ 215,796 |    | \$ (70,335) | (22) | \$ (68,732) | (21)     |
| 其他資產       |       |    |            |      |            |    | (6,699)     | (2)  | (1,603)     | -        |
| 遞延資產       | 二8    |    | \$ 949     | -    | \$ 344     |    | \$ (77,034) | (24) | \$ (70,335) | (21)     |
| 遞延所得稅資產    | 三12   |    | 3,586      | 1    | 2,518      |    |             |      |             |          |
| 存出保證金      |       |    | 909        | -    | 766        |    |             |      |             |          |
| 其他資產小計     |       |    | \$ 5,444   | 1    | \$ 3,628   |    | \$ 44,181   | 14   | \$ 44,181   | 13       |
| 資產總額       |       |    | \$ 321,906 | 100  | \$ 333,078 |    | \$ 166,903  | 52   | \$ 173,602  | 52       |
| 負債及淨值總額    |       |    | \$ 321,906 | 100  | \$ 333,078 |    | \$ 321,906  | 100  | \$ 333,078  | 100      |

主辦會計：

會計主管：

董事長：



(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長 蘇俊龍

醫療財團法人 清區煤礦業基金會

中華民國一〇七年及一〇六年度

單位:新台幣千元

| 項 目        | 一〇七年度      |     | 一〇六年度      |     | 差 異     |       |
|------------|------------|-----|------------|-----|---------|-------|
|            | 金額         | %   | 金額         | %   | 金額      | %     |
| 醫務收入       |            |     |            |     |         |       |
| 門急診收入-健保   | \$ 222,132 |     | \$ 207,604 |     | 14,528  | 7     |
| 門急診收入-非健保  | 41,399     |     | 42,870     |     | (1,171) | (3)   |
| 住院收入-健保    | 107,385    |     | 110,907    |     | (3,522) | (3)   |
| 住院收入-非健保   | 15,128     |     | 16,299     |     | (1,172) | (7)   |
| 其他醫務收入-健保  | 6,823      |     | 10,817     |     | (6,193) | (48)  |
| 其他醫務收入-非健保 | 27,101     | 7   | 26,826     | 7   | 275     | 1     |
| 減: 支付點值調整  | 33,732     | 9   | 26,592     | 7   | 7,140   | 27    |
| 減: 健保核減    | 2,686      | 1   | 3,260      | 1   | (574)   | (18)  |
| 減: 醫療優待    | 632        | -   | 545        | 1   | 87      | 16    |
| 醫務收入小計     | \$ 382,918 | 100 | \$ 386,826 | 100 | (3,908) | (1)   |
| 醫務成本       |            |     |            |     |         |       |
| 人事費用       | \$ 195,666 | 51  | \$ 197,900 | 51  | (2,234) | (1)   |
| 藥品費用       | 50,259     | 13  | 51,835     | 13  | (1,576) | (3)   |
| 醫材費用       | 31,699     | 8   | 30,529     | 8   | 1,170   | 4     |
| 折舊費用       | 7,725      | 2   | 8,324      | 2   | (599)   | (7)   |
| 租金費用       | 28,998     | 7   | 28,494     | 7   | 504     | 2     |
| 事務費用       | 9,951      | 3   | 9,910      | 3   | 41      | -     |
| 教育研究發展費用   | 827        | -   | 745        | -   | 82      | 11    |
| 醫療社會服務費用   | 6,202      | 2   | 6,815      | 2   | (613)   | (9)   |
| 其他設備費用     | 7,967      | 2   | 6,574      | 2   | 1,393   | 21    |
| 其他醫務費用     | 41,349     | 11  | 37,732     | 10  | 3,617   | 10    |
| 醫務成本小計     | \$ 380,643 | 99  | \$ 378,858 | 98  | 1,785   | -     |
| 醫務毛利       | \$ 2,275   | 1   | \$ 7,968   | 2   | (5,693) | (71)  |
| 管理費用       | 9,538      | 3   | 10,051     | 3   | (513)   | (5)   |
| 醫務利益(損失)   | \$ (7,263) | (2) | \$ (2,083) | (1) | (5,180) | 249   |
| 非醫務活動收益    |            |     |            |     |         |       |
| 利息收入       | \$ 470     | -   | \$ 447     | -   | 23      | 5     |
| 投資收入       | 5          | -   | 4          | -   | 1       | 25    |
| 租金收入       | 640        | -   | 457        | -   | 183     | 40    |
| 捐贈收入-未受限   | 1,681      | 1   | 1,820      | 1   | (139)   | (8)   |
| 其他非醫務收益    | 1,078      | -   | 643        | -   | 435     | 68    |
| 非醫務活動收益小計  | \$ 3,874   | 1   | \$ 3,371   | 1   | 503     | 15    |
| 非醫務活動費損    |            |     |            |     |         |       |
| 董事會費用      | \$ 1,899   | 1   | \$ 2,405   | 1   | (506)   | (21)  |
| 利息費用       | 405        | -   | 396        | -   | 9       | 2     |
| 處分固定資產損失   | 16         | -   | -          | -   | 16      | -     |
| 其他非醫務費損    | 990        | -   | 90         | -   | 900     | 1,000 |
| 非醫務活動費損小計  | \$ 3,310   | 1   | \$ 2,891   | 1   | 419     | 14    |
| 非醫務利益(損失)  | \$ 564     | -   | \$ 480     | -   | 84      | 18    |
| 本期稅前餘絀     | \$ (6,699) | (2) | \$ (1,603) | (1) | (5,096) | 318   |
| 所得稅費用      | -          | -   | -          | -   | -       | -     |
| 本期稅後餘絀     | \$ (6,699) | (2) | \$ (1,603) | (1) | (5,096) | 318   |
| 本期稅後餘絀-未受限 | \$ (6,699) | (2) | \$ (1,603) | (1) | (5,096) | 318   |

(後附之附註係本財務報表之一部份)

主辦會計:



會計主管:



董事長:

董事長 蘇俊龍

醫療財團法人臺灣開採礦業基金會

淨值變動表

中華民國一〇七年及一〇六年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目          | 一〇六年度       |             |
|--------------|-------------|-------------|
| 永久受限淨值       |             |             |
| 永久受限本期稅後餘絀   | \$ -        | \$ -        |
| 永久受限淨值增加總額   | -           | -           |
| 永久受限期初淨值     | 162,804     | 162,804     |
| 永久受限期末淨值     | \$ 162,804  | \$ 162,804  |
| 暫時受限淨值       |             |             |
| 暫時受限本期稅後餘絀   | \$ -        | \$ -        |
| 暫時受限淨值限制解除轉出 | -           | -           |
| 暫時受限淨值增加總額   | -           | -           |
| 暫時受限期初淨值     | 36,952      | 36,952      |
| 暫時受限期末淨值     | \$ 36,952   | \$ 36,952   |
| 未受限淨值        |             |             |
| 未受限本期稅後餘絀    | \$ (6,699)  | \$ (1,603)  |
| 暫時受限淨值限制解除轉入 | -           | -           |
| 未受限淨值增加總額    | -           | -           |
| 未受限期初淨值      | (70,335)    | (68,732)    |
| 未受限期末淨值      | \$ (77,034) | \$ (70,335) |
| 淨值其他項目       | \$ 44,181   | \$ 44,181   |
| 期末淨值總額       | \$ 166,903  | \$ 173,602  |

(後附之附註係本財務報表之一部份)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

現金流量表

中華民國一〇七年及一〇六年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目            | 一〇六年度      |            |
|----------------|------------|------------|
| 營運活動之現金流量      |            |            |
| 本期稅後餘絀         | \$ (6,699) | \$ (1,603) |
| 調整項目：          |            |            |
| 支付點值調整         | (529)      | (353)      |
| 健保核減           | 1,051      | (5,022)    |
| 折舊費用           | 7,756      | 8,358      |
| 各項攤提           | 70         | 6          |
| 處分固定資產損失       | 16         | -          |
| 應收帳款淨額(增)減     | 6,136      | (7,247)    |
| 存貨(增)減         | 4,483      | (6,356)    |
| 其他流動資產(增)減     | 1,777      | (1,016)    |
| 遞延所得稅資產(增)減    | (1,068)    | 1,169      |
| 應付票據增(減)       | 4,977      | 6,394      |
| 應付帳款增(減)       | (4,500)    | (1,366)    |
| 其他應付款增(減)      | (783)      | 3,921      |
| 其他流動負債增(減)     | 188        | 1,255      |
| 退休金準備增(減)      | -          | (7,275)    |
| 營運活動之淨現金流入(流出) | \$ 12,875  | \$ (9,135) |
| 投資活動之現金流量      |            |            |
| 處分固定資產價款       | \$ 96      | \$ -       |
| 購置固定資產         | (4,783)    | (5,402)    |
| 遞延資產(增)減       | (675)      | (350)      |
| 存出保證金(增)減      | (143)      | 118        |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | \$ (5,505) | \$ (5,634) |
| (接次頁)          |            |            |

(承前頁)

|                    | 一〇七年度      | 一〇六年度      |
|--------------------|------------|------------|
| 融資活動之現金流量          |            |            |
| 舉借(償還)長期借款         | \$ (4,053) | \$ 10,197  |
| 存入保證金增(減)          | 150        | 60         |
| 融資活動之淨現金流入(流出)     | \$ (3,903) | \$ 10,257  |
| 本期現金及約當現金增(減)數     | \$ 3,467   | \$ (4,512) |
| 期初現金及約當現金餘額        | 25,107     | 29,619     |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$ 28,574  | \$ 25,107  |
| 現金流量資訊之補充揭露：       |            |            |
| 本期支付利息〔不含資本化利息〕    | \$ 403     | \$ 385     |
| 本期支付所得稅            | \$ -       | \$ -       |
| 僅有部份現金收付之投資及融資活動   |            |            |
| 本期購置固定資產           | \$ 3,766   | \$ 3,676   |
| 加：未完工程增(減)         | 565        | 1,382      |
| 加：其他應付款(增)減        | 452        | 344        |
| 支付現金               | \$ 4,783   | \$ 5,402   |
| 不影響現金流量資訊之投資及融資活動： |            |            |
| 一年內到期之長期借款         | \$ 4,099   | \$ 4,021   |

(後附之附註係本財務報表之一部份)

主辦會計：



會計主管：



董事長：



# 醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

## 財務報表附註

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

(除另予註明外，金額均以新台幣千元為單位)

### 一、組織沿革及業務範圍說明

財團法人臺灣區煤礦業社會福利基金會係經78年7月4日內政部台(78)內社字第715031號函核設立，並於台灣台北地方法院士林分院登記在卷；其係由臺灣區煤礦業同業公會以其附設臺灣礦工醫院及基隆分院捐助成立，於民國96年4月27日經行政院衛生署醫字第0960222871號函許可變更名稱為「醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會」（以下簡稱本法人），並於98年1月14日經臺灣基隆地方法院登記處核准法人變更登記。

本法人依醫療法規定設立醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會臺灣礦工醫院、醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會礦工基隆診所(民國107年3月更名)、醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會附設八堵居家護理及醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會附設八堵護理之家。

依本法人章程第三條訂定之公益事業如下，醫療服務、醫事人員培養、醫學研究、社會大眾健康之促進、護理、精神復健等服務、老人、身心障礙者及其他社會福利服務、其他相關醫療事業之興辦或醫療公益事項之辦理。依本法人章程第十二條規定本法人如因故解散時，應依法清算，清算後剩餘財產歸屬於法人所在地之地方自治團體所有，不得以任何方式歸屬於自然人或以營利為目的之團體。

### 二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表之編製係依照醫療法人財務報告編製準則、醫療法、一般公認會計原則及相關法令編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

#### 1. 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

指用途未受限制之現金或約當現金、及為交易目的而持有或短期持有且預期於資產負債表日後十二個月內變現，或在醫療法人業務週期之正常業務過程中，預期將變現、備供出售或消耗之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債預期於資產負債表日後十二個月內清償，或預期將於醫療法人業務週期之正常業務過程中清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

#### 2. 現金及約當現金

係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

- (1)隨時可轉換成定額現金者。
- (2)即將到期且利率變動對其價值之影響甚小者。

### 3.備抵支付點值調整及健保核減

依中央健康保險局支付之點值調整及核減數等酌予提列。

### 4.存 貨

存貨採永續盤存制，以成本與淨變現價值孰低為評價基礎，採逐項比較法。成本計算採加權平均法。淨變現價值是指在正常營業下之估計售價減除為使存貨達到可供銷售狀態尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。

### 5.基 金

係為特定用途所提撥之資產或受贈資產因捐贈人限制之銀行存款。

### 6.以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括國外基金、未上市櫃及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

### 7.固定資產

固定資產購入時係以成本為入帳基礎，並以成本減累計折舊為帳面價值。折舊係依預計耐用年數標準之規定，按直線法計提，期中因損壞或不堪使用即以報廢列為損失。

折舊係採直線法，並依下列耐用年數計提：

#### 房屋及建築設備

| 細目           | 耐用年數 |
|--------------|------|
| 醫療中心大樓等(建築物) | 55   |
| 大樓修繕工程等      | 25   |
| 消防修繕工程       | 10   |
| 病室整修工程等      | 7~9  |

#### 醫療儀器設備

| 細目         | 耐用年數 |
|------------|------|
| 開刀房儀器設備    | 8    |
| X光機、CT儀等設備 | 8    |
| 內視鏡超音波儀等設備 | 8    |
| 檢查儀等設備     | 8    |

#### 交通運輸設備

| 細目  | 耐用年數 |
|-----|------|
| 公務車 | 5    |

#### 雜項設備

| 細目     | 耐用年數 |
|--------|------|
| 氣體設備   | 5    |
| 病床等設備  | 5    |
| 辦公設備等  | 5    |
| 電腦設備等  | 5    |
| 空調設備等  | 5    |
| 升降機設備等 | 15   |

#### 租賃資產

| 細目         | 耐用年數 |
|------------|------|
| 電子病歷系統PASS | 8    |
| 電腦斷層       | 8    |

#### 8.遞延資產

係電腦軟體等，按其估計效益年數5年，採平均法攤銷。

#### 9.收入與支出

醫務收入係本法人提供醫療服務所獲得之收入，於勞務完成後認列。相關成本配合收入於發生時承認，費用則依權責發生制於發生時列為當期費用。

#### 10.退休金

本法人依所得稅法第七十一條規定，於報請稽徵機關核准後，每年得在不超過當年度已付薪資總額百分之四限度內提列退休金準備，並以費用列支；並自民國八十八年度起依勞動基準法之規定，按已付薪資總額百分之二，提撥勞工退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行保管運用；又民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本法人按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，該提撥金額並認列為當期費用。

#### 11.教育研究發展費用及醫療社會服務費用

本法人依醫療法第46條規定，每年度依醫療收入結餘之百分之十以上，辦理有關研究發展、人才培訓、健康教育；百分之十以上辦理醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務事項。

## 12. 所得稅

依行政院頒佈「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定，符合一定條件規定之教育、文化、公益、慈善機關或團體其本身之所得，除銷售貨物或勞務之所得外，免納所得稅。銷售貨物或勞務之所得，於銷售貨物或勞務以外收入符合「免稅標準」時，當其不足支應與其創設目的有關活動之支出時，得將該不足支應部份自銷售貨物或勞務之所得中扣除，再依法繳納所得稅。

依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。

## 13. 會計估計

本法人於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

## 三、重要會計科目之說明

### 1. 現金及約當現金

|      | 107.12.31        | 106.12.31        |
|------|------------------|------------------|
| 庫存現金 | \$ 609           | \$ 594           |
| 銀行存款 | 27,965           | 24,513           |
| 合 計  | <u>\$ 28,574</u> | <u>\$ 25,107</u> |

### 2. 應收帳款淨額

|            | 107.12.31        | 106.12.31        |
|------------|------------------|------------------|
| 應收帳款       | \$ 38,057        | \$ 44,193        |
| 減：備抵支付點值調整 | (7,570)          | (8,099)          |
| 減：備抵健保核減   | (10)             | 1,041            |
| 應收帳款淨額     | <u>\$ 30,477</u> | <u>\$ 37,135</u> |

### 3.存 貨

|            | 107.12.31 | 106.12.31 |
|------------|-----------|-----------|
| 藥 品        | \$ 5,989  | \$ 4,895  |
| 材 料        | 1,089     | 6,666     |
| 減：備抵存貨跌價損失 | -         | -         |
| 淨 額        | \$ 7,078  | \$ 11,561 |

### 4.基 金

(1)民國107年12月31日：

| 項 目  | 期初餘額      | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額      |
|------|-----------|------|------|-----------|
| 建院基金 | \$ 36,952 | \$ - | \$ - | \$ 36,952 |

(2)民國106年12月31日：

| 項 目  | 期初餘額      | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額      |
|------|-----------|------|------|-----------|
| 建院基金 | \$ 36,952 | \$ - | \$ - | \$ 36,952 |

(3)建院基金係本法人接受台灣區煤礦業同業公會所贈與為興建煤礦業紀念大樓之款項，金額總計捌仟萬元整，該會按四期支付，截至 107 年 12 月 31 日止，本法人已收受肆仟萬元整，該案並經行政院衛生署於 98 年 8 月 12 日核准在案；但因該會對執行計劃有爭議，遂於 98 年 10 月發函撤銷對本法人之贈與及請求返還新台幣肆仟萬元整，並向法院申請假扣押，本案已於 99 年 7 月 30 日經臺灣基隆地方法院 99 年度重訴字第 1 號判決，本法人勝訴。

由於台灣區煤礦業同業公會尚未依約給付剩餘捐贈金額肆仟萬元整，本法人已為此聲明提起請求交付贈與物事件之訴訟，並聲請對其執行假扣押，但經臺灣基隆地方法院 100 年 12 月 16 日 100 年度重訴字第 46 號民事判決，本法人敗訴，本法人不服，再提請上訴；經臺灣基隆地方法院 101 年 8 月 7 日 101 年度重上字第 104 號民事判決，本法人仍敗訴，已不再提請上訴。

### 5.長期投資

(1)以成本衡量之金融資產

| 被投資標的          | 107.12.31 | 106.12.31 |
|----------------|-----------|-----------|
| 保證責任基隆市第一信用合作社 | \$ 10     | \$ 10     |
| 保證責任基隆市第二信用合作社 | 10        | 10        |
| 合 計            | \$ 20     | \$ 20     |

①本公司所持有上述之投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，因此以成本衡量。

## 6. 固定資產

(1) 民國107年12月31日：

### ① 成本

| 科 目     | 期初餘額       | 本期增加     | 本期減少   | 期末餘額       |
|---------|------------|----------|--------|------------|
| 土 地     | \$ 2,897   | \$ -     | \$ -   | \$ 2,897   |
| 房屋及建築設備 | 157,476    | 265      | -      | 157,741    |
| 醫療儀器設備  | 76,466     | 2,397    | -      | 78,863     |
| 交通運輸設備  | 7,060      | -        | 670    | 6,390      |
| 雜項設備    | 72,595     | 1,104    | -      | 73,699     |
| 租賃資產    | 7,189      | -        | -      | 7,189      |
| 重估增值    | 93,626     | -        | -      | 93,626     |
| 未完工程    | 1,608      | 565      | -      | 2,173      |
| 合 計     | \$ 418,917 | \$ 4,331 | \$ 670 | \$ 422,578 |

### ② 累計折舊

| 科 目     | 期初餘額       | 本期增加     | 本期減少   | 期末餘額       |
|---------|------------|----------|--------|------------|
| 房屋及建築設備 | \$ 73,776  | \$ 3,779 | \$ -   | \$ 77,555  |
| 醫療儀器設備  | 63,638     | 1,473    | -      | 65,111     |
| 交通運輸設備  | 3,686      | 776      | 558    | 3,904      |
| 雜項設備    | 55,994     | 1,391    | -      | 57,385     |
| 租賃資產    | 6,027      | 337      | -      | 6,364      |
| 合 計     | \$ 203,121 | \$ 7,756 | \$ 558 | \$ 210,319 |

|         |            |  |  |            |
|---------|------------|--|--|------------|
| ③ 未折減餘額 | \$ 215,796 |  |  | \$ 212,259 |
|---------|------------|--|--|------------|

(2) 民國106年12月31日：

①成 本

| 科 目     | 期初餘額       | 本期增加     | 本期減少 | 期末餘額       |
|---------|------------|----------|------|------------|
| 土 地     | \$ 2,897   | \$ -     | \$ - | \$ 2,897   |
| 房屋及建築設備 | 157,476    | -        | -    | 157,476    |
| 醫療儀器設備  | 75,996     | 470      | -    | 76,466     |
| 交通運輸設備  | 5,979      | 1,081    | -    | 7,060      |
| 雜項設備    | 70,470     | 2,125    | -    | 72,595     |
| 租賃資產    | 7,189      | -        | -    | 7,189      |
| 重估增值    | 93,626     | -        | -    | 93,626     |
| 未完工程    | 226        | 1,382    | -    | 1,608      |
| 合 計     | \$ 413,859 | \$ 5,058 | \$ - | \$ 418,917 |

②累計折舊

| 科 目     | 期初餘額       | 本期增加     | 本期減少 | 期末餘額       |
|---------|------------|----------|------|------------|
| 房屋及建築設備 | \$ 70,022  | \$ 3,754 | \$ - | \$ 73,776  |
| 醫療儀器設備  | 62,139     | 1,499    | -    | 63,638     |
| 交通運輸設備  | 2,909      | 777      | -    | 3,686      |
| 雜項設備    | 54,618     | 1,376    | -    | 55,994     |
| 租賃資產    | 5,075      | 952      | -    | 6,027      |
| 合 計     | \$ 194,763 | \$ 8,358 | \$ - | \$ 203,121 |

|        |            |  |  |            |
|--------|------------|--|--|------------|
| ③未折減餘額 | \$ 219,096 |  |  | \$ 215,796 |
|--------|------------|--|--|------------|

(3)民國一〇七年度及一〇六年度部分固定資產已投保火險及車險。

(4)土地重估係以民國九十八年十二月三十一日為重估增值基準日，增值金額為93,626千元，減除土地增值稅準備49,445千元後，淨額44,181千元，已列入未實現重估增值項下。

(5)部份固定資產已提供為借款之擔保品，請參閱附註五之說明。

(6)民國一〇七年度及一〇六年度利息資本化金額分別為 49 千元及 15 千元。

7.長期借款

| 借款銀行                       | 貸款性質    | 107.12.31 | 106.12.31 |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|
| 台灣中小企業銀行－基隆分行              | 抵押借款(A) | \$ 750    | \$ 1,250  |
| "                          | 抵押借款(B) | 1,309     | 2,182     |
| "                          | 抵押借款(C) | 880       | 1,389     |
| "                          | 抵押借款(D) | 336       | 561       |
| "                          | 抵押借款(E) | 1,417     | 1,917     |
| "                          | 抵押借款(F) | 12,848    | 14,216    |
| 小 計                        |         | \$ 17,540 | \$ 21,515 |
| 減：一年內到期之長期借款(帳列<br>其他流動負債) |         | (4,099)   | (4,021)   |
| 淨 額                        |         | \$ 13,441 | \$ 17,494 |

- (1)長期借款(A)之借款期間自 99 年 6 月 4 日至 109 年 6 月 4 日止，按月攤還本息，該借款業經行政院衛生署民國 99 年 2 月 22 日衛署醫字第 0990003221 號函核備在案。
- (2)長期借款 (B) 之借款期間自 100 年 4 月 1 日至 109 年 6 月 4 日止，按月攤還本息，該借款業經行政院衛生署民國 99 年 2 月 22 日衛署醫字第 0990003221 號函核備在案。
- (3)長期借款 (C) 之借款期間自 100 年 6 月 29 日至 109 年 6 月 4 日止，按月攤還本息，該借款業經行政院衛生署民國 99 年 2 月 22 日衛署醫字第 0990003221 號函核備在案。
- (4)長期借款 (D) 之借款期間自 100 年 7 月 21 日至 109 年 6 月 4 日止，按月攤還本息，該借款業經行政院衛生署民國 99 年 2 月 22 日衛署醫字第 0990003221 號函核備在案。
- (5)長期借款 (E) 之借款期間自 100 年 10 月 12 日至 110 年 10 月 12 日止，按月攤還本息，該借款業經行政院衛生署民國 100 年 10 月 3 日衛署醫字第 1000264931 號函核備在案。
- (6)長期借款 (F) 之借款期間自 106 年 5 月 15 日至 116 年 5 月 15 日止，按月攤還本息，該借款業經行政院衛生福利部民國 106 年 1 月 17 日衛部醫字第 1061660361 號函核備在案。
- (7)上述長期借款之用途為院舍修繕、補強建物結構工程、添購醫療儀器設備及補足勞工退休準備金專戶之金額等。本法人係以土地(暖暖區八德段 780 地號)、房屋及建築設備(暖暖區八德段 01392、01393 建號)設定抵押擔保，(A)~(E)之借款係以本法人之前任董事長梁水龍、前任董事廖志偉、前任董事長廖秀雄及臺灣礦工醫院院長為連帶保證人，借款利率係依中央銀行公告「指標指數」加「固定加碼 2.14%」機動計息；(F)之借款係以本法人之前任董事長梁水龍、前任董事廖志偉及臺灣礦工醫院院長為連帶保證人，借款利率係依借款銀行「一年定期儲蓄存款機動利率」加「年率 1.21%」機動計息。

## 8.退休金

- (1)本法人自民國八十八年度起依勞動基準法之規定，員工服務年資十五年內者，規定員工每服務滿一年，可獲得2個基數之退休金。超過十五年者每服務滿一年，可獲得1個基數之退休金，總計最高以45個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算。本法人每月按給付薪資總額之2%提撥退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行，一〇七年及一〇六年十二月三十一日之專戶餘額分別為15,023千元及16,798千元。
- (2)自民國九十四年七月一日起，本法人依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，本法人就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額，採月退休金或一次退休金方式領取。

## 9.創設基金淨值

本法人由臺灣區煤礦業同業公會以其附設臺灣礦工醫院及基隆分院捐助成立，合計捐助金總額為162,804千元，成立財團法人臺灣區煤礦業社會福利基金會，後更名為醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會。

## 10.教育研究發展及醫療社會服務費用

(1)民國107年12月31日：

| 項 目          | 研究發展、人<br>才培訓及健康<br>教育費用 | 醫療救助、社<br>區醫療服務及<br>其他社會服務 |
|--------------|--------------------------|----------------------------|
| 期初提撥金餘額      | \$ -                     | \$ -                       |
| 當期支用金額       |                          |                            |
| 上期提撥數、當期支用金額 | -                        | -                          |
| 當期支用金額       | 827                      | 6,202                      |
| 當期提撥金額       | -                        | -                          |
| 期末提撥金餘額      | -                        | -                          |
| 提撥已逾二年未支用金額  | -                        | -                          |

(2)民國106年12月31日：

| 項 目          | 研究發展、人<br>才培訓及健康<br>教育費用 | 醫療救助、社<br>區醫療服務及<br>其他社會服務 |
|--------------|--------------------------|----------------------------|
| 期初提撥金餘額      | \$ -                     | \$ -                       |
| 當期支用金額       |                          |                            |
| 上期提撥數、當期支用金額 | -                        | -                          |
| 當期支用金額       | 745                      | 6,815                      |
| 當期提撥金額       | -                        | -                          |
| 期末提撥金餘額      | -                        | -                          |
| 提撥已逾二年未支用金額  | -                        | -                          |

11. 全年度發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

| 性質別    | 一〇七年度      |          |            |
|--------|------------|----------|------------|
|        | 屬於醫務成本者    | 屬於管理費用者  | 合計         |
| 用人費用   |            |          |            |
| 薪資費用   | \$ 171,250 | \$ 6,575 | \$ 177,825 |
| 勞健保費用  | 12,599     | 702      | 13,301     |
| 退休金費用  | 5,062      | 355      | 5,417      |
| 其他用人費用 | 6,755      | 403      | 7,158      |
| 折舊費用   | 7,725      | 31       | 7,756      |
| 攤銷費用   | 70         | -        | 70         |
| 合 計    | \$ 203,461 | \$ 8,066 | \$ 211,527 |

| 性質別    | 一〇六年度      |          |            |
|--------|------------|----------|------------|
|        | 屬於醫務成本者    | 屬於管理費用者  | 合計         |
| 用人費用   |            |          |            |
| 薪資費用   | \$ 165,960 | \$ 6,785 | \$ 172,745 |
| 勞健保費用  | 12,146     | 766      | 12,912     |
| 退休金費用  | 13,046     | 467      | 13,513     |
| 其他用人費用 | 6,748      | 425      | 7,173      |
| 折舊費用   | 8,325      | 33       | 8,358      |
| 攤銷費用   | 6          | -        | 6          |
| 合 計    | \$ 206,231 | \$ 8,476 | \$ 214,707 |

## 12.所得稅

|           | 一〇七年度      | 一〇六年度      |
|-----------|------------|------------|
| 本期稅前餘絀    | \$ (6,699) | \$ (1,603) |
| 時間性差異     | -          | -          |
| 永久性差異     | 713        | 224        |
| 全年所得額     | \$ (5,986) | \$ (1,379) |
| 前十年度虧損扣抵  | -          | -          |
| 本期課稅所得額   | \$ (5,986) | \$ (1,379) |
| 應付所得稅     | \$ -       | \$ -       |
| 減：扣繳稅款    | -          | -          |
| 本期預計應退所得稅 | \$ -       | \$ -       |

(1) 本法人之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定至一〇五年度；本年度業已符合「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定，免納所得稅。

(2) 本法人核定或申報之前十年虧損可抵減之所得額明細如下：

| 虧損發生年度  | 一〇七年度     | 一〇六年度     | 最後抵減年度 |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 九十七     | 10,667    | 10,667    | 一〇七    |
| 九十九     | 2,556     | 2,556     | 一〇九    |
| 一〇〇     | 10,878    | 10,878    | 一一〇    |
| 一〇六     | 1,379     | 1,379     | 一一六    |
| 一〇七     | 5,986     | -         | 一一七    |
| 小計      | \$ 31,466 | \$ 25,480 |        |
| 減：本期抵減數 | -         | -         |        |
| 減：屆期到期數 | (10,667)  | -         |        |
| 合計      | \$ 20,799 | \$ 25,480 |        |

(3) 遞延所得稅負債及資產：

|                | 107.12.31 | 106.12.31 |
|----------------|-----------|-----------|
| 遞延所得稅資產總額      | \$ 4,160  | \$ 5,096  |
| 備抵評價-遞延所得稅資產總額 | 63        | 999       |

107年產生遞延所得稅負債或資產之暫時性差異：

| 項 目              | 金 額       | 所得稅影響數   |
|------------------|-----------|----------|
| 虧損扣抵產生未來可減除暫時性差異 | \$ 20,799 | \$ 4,160 |

106年產生遞延所得稅負債或資產之暫時性差異：

| 項 目              | 金 額       | 所得稅影響數   |
|------------------|-----------|----------|
| 虧損扣抵產生未來可減除暫時性差異 | \$ 25,480 | \$ 5,096 |

|                   | 107.12.31 | 106.12.31 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 遞延所得稅資產－流動        | \$ 511    | \$ 1,813  |
| 備抵評價－遞延所得稅資產－流動   | -         | (234)     |
| 淨遞延所得稅資產－流動       | \$ 511    | \$ 1,579  |
| 遞延所得稅負債－流動        | -         | -         |
| 流動遞延所得稅資產與負債抵銷後淨額 | \$ 511    | \$ 1,579  |

|                    | 107.12.31 | 106.12.31 |
|--------------------|-----------|-----------|
| 遞延所得稅資產－非流動        | \$ 3,649  | \$ 3,283  |
| 備抵評價－遞延所得稅資產－非流動   | (63)      | (765)     |
| 淨遞延所得稅資產－非流動       | \$ 3,586  | \$ 2,518  |
| 遞延所得稅負債－非流動        | -         | -         |
| 非流動遞延所得稅資產與負債抵銷後淨額 | \$ 3,586  | \$ 2,518  |

|                      | 一〇七年度   | 一〇六年度   |
|----------------------|---------|---------|
| 應付所得稅(當期所得稅費用)       | \$ -    | \$ -    |
| 遞延所得稅資產－流動           | 511     | 1,813   |
| 備抵評價－遞延所得稅資產－流動      | -       | (234)   |
| 遞延所得稅資產－非流動          | 3,649   | 3,283   |
| 備抵評價－遞延所得稅資產－非流動     | (63)    | (765)   |
| 減：期初遞延所得稅資產－流動       | (1,813) | (410)   |
| 減：期初遞延所得稅資產－非流動      | (3,283) | (3,687) |
| 減：期初備抵評價－遞延所得稅資產－流動  | 234     | -       |
| 加：期初備抵評價－遞延所得稅資產－非流動 | 765     | -       |
| 所得稅費用                | \$ -    | \$ -    |

### 13.金融商品資訊之揭露

#### (一)金融商品之公平價值

| 金融商品             | 107年12月31日 |           | 106年12月31日 |           |
|------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                  | 帳面價值       | 公平價值      | 帳面價值       | 公平價值      |
| ①非衍生性金融商品        |            |           |            |           |
| 資產：              |            |           |            |           |
| 公平價值與帳面價值相等之金融資產 | \$ 59,051  | \$ 59,051 | \$ 62,242  | \$ 62,242 |
| 以成本衡量之金融資產       | 20         | -         | 20         | -         |
| 存出保證金            | 909        | 909       | 766        | 766       |
| 負債：              |            |           |            |           |
| 公平價值與帳面價值相等之金融負債 | 83,673     | 83,673    | 84,431     | 84,431    |
| 長期借款(含一年內到期部份)   | 17,540     | 17,540    | 21,515     | 21,515    |
| 存入保證金            | 3,872      | 3,872     | 3,722      | 3,722     |

②衍生性金融商品：無。

(二)本法人估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- 1.短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收帳款淨額、應付票據、應付帳款及其他應付款等。
- 2.金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
- 3.長期借款之利率多數接近市場利率，故以借款金額為公平價值。
- 4.存出(入)保證金因無特定到期日，故以帳面價值估計其公平價值。

#### 四、關係人交易事項

本人民國一〇七年度及民國一〇六年度並無財務會計準則公報第六號及醫療法人財務報告編製準則第二十四條所言關係人交易之事項。

## 五、質押資產

下列資產業已提供為各項借款之擔保品：

| 項 目     | 107.12.31  | 106.12.31  |
|---------|------------|------------|
| 土 地     | \$ 93,560  | \$ 93,560  |
| 房屋及建築設備 | 54,808     | 56,901     |
| 合 計     | \$ 148,368 | \$ 150,461 |

六、重大承諾事項及或有事項：無。

七、重大之期後事項：無。

八、其他

為適合報表之比較與一致性之表達，已將民國一〇七年度及一〇六年度若干科目予以重分類。

( 以下空白 )

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

現金及約當現金明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目  | 金 額    | 備 註 |
|------|--------|-----|
| 庫存現金 | 210    |     |
| 銀行存款 | 27,965 |     |
| 週轉金  | 399    |     |
| 合 計  | 28,574 |     |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

應收帳款淨額明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目        | 金 額     | 備 註          |
|------------|---------|--------------|
| 中央健康保險局    | 35,707  |              |
| 其 他        | 2,350   | 各項餘額未超過本科目5% |
| 減：備抵支付點值調整 | (7,570) |              |
| 減：備抵健保核減   | (10)    |              |
| 合 計        | 30,477  |              |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

存貨明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目 | 金 額   |       | 備 註 |
|-----|-------|-------|-----|
|     | 成本    | 淨變現價值 |     |
| 藥 品 | 5,989 | 5,991 |     |
| 材 料 | 1,089 | 1,089 |     |
| 合 計 | 7,078 | 7,080 |     |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

基金變動明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目  | 期初餘額   | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額   | 備註 |
|------|--------|-------|-------|--------|----|
| 建院基金 | 36,952 | -     | -     | 36,952 |    |
|      |        |       |       |        |    |
| 合計   | 36,952 | -     | -     | 36,952 |    |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會  
以成本衡量之金融資產－非流動變動明細表  
民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 名 稱            | 期初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 | 備註 |
|----------------|------|-------|-------|------|----|
| 保證責任基隆市第一信用合作社 | 10   | -     | -     | 10   |    |
| 保證責任基隆市第二信用合作社 | 10   | -     | -     | 10   |    |
| 合 計            | 20   | -     | -     | 20   |    |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

固定資產變動明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 名 稱     | 期初餘額    | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額    | 提供擔保或<br>質押情形 | 已報行政院衛生署<br>核准文號                                             | 備註                     |
|---------|---------|-------|-------|---------|---------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|
| 成 本     |         |       |       |         |               |                                                              |                        |
| 土 地     | 2,897   | -     | -     | 2,897   | 詳附註三<br>7、五   | 衛署醫字第<br>0990003221、<br>1000264931號、<br>衛部醫字第<br>1061660361號 | 98.12.31辦<br>理土地重<br>估 |
| 土地重估增值  | 93,626  | -     | -     | 93,626  |               |                                                              |                        |
| 房屋及建築設備 | 157,476 | 265   | -     | 157,741 | 詳附註三<br>7、五   | 衛署醫字第<br>0990003221、<br>1000264931號、<br>衛部醫字第<br>1061660361號 |                        |
| 醫療儀器設備  | 76,466  | 2,397 | -     | 78,863  | 無             | 無                                                            |                        |
| 交通運輸設備  | 7,060   | -     | 670   | 6,390   | 無             | 無                                                            |                        |
| 雜項設備    | 72,595  | 1,104 | -     | 73,699  | 無             | 無                                                            |                        |
| 租賃資產    | 7,189   | -     | -     | 7,189   | 無             | 無                                                            |                        |
| 未完工程    | 1,608   | 565   | -     | 2,173   | 無             | 無                                                            |                        |
| 合 計     | 418,917 | 4,331 | 670   | 422,578 |               |                                                              |                        |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

固定資產累計折舊變動明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 名 稱     | 期初餘額    | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額    | 備註 |
|---------|---------|-------|-------|---------|----|
| 房屋及建築設備 | 73,776  | 3,779 | -     | 77,555  |    |
| 醫療儀器設備  | 63,638  | 1,473 | -     | 65,111  |    |
| 交通運輸設備  | 3,686   | 776   | 558   | 3,904   |    |
| 雜項設備    | 55,994  | 1,391 | -     | 57,385  |    |
| 租賃資產    | 6,027   | 337   | -     | 6,364   |    |
| 合 計     | 203,121 | 7,756 | 558   | 210,319 |    |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

應付帳款明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目          | 金 額    | 備 註          |
|--------------|--------|--------------|
| 久裕企業股份有限公司   | 2,174  |              |
| 台灣大昌華嘉股份有限公司 | 2,691  |              |
| 裕利股份有限公司     | 6,031  |              |
| 華安藥品股份有限公司   | 1,837  |              |
| 美吾華股份有限公司    | 1,608  |              |
| 其 他          | 15,889 | 各項餘額未超過本科目5% |
| 合 計          | 30,230 |              |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

其他應付款明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目    | 金 額    | 備 註          |
|--------|--------|--------------|
| 應付薪資   | 13,592 |              |
| 應付勞健保費 | 2,918  |              |
| 應付退休金  | 1,331  |              |
| 應付租金   | 4,908  |              |
| 其他應付款  | 558    | 購買固定資產之未付款   |
| 其 他    | 10,603 | 各項餘額未超過本科目5% |
| 合 計    | 33,910 |              |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

長期借款明細表

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 債權人名稱                  | 借款金額    | 契約期限                | 利率          | 質押或擔保情形  | 已報行政院衛生署核准文號       | 備註 |
|------------------------|---------|---------------------|-------------|----------|--------------------|----|
| 台灣中小企業銀行－基隆分行          | 750     | 99.6.4～109.6.4      | 2.31%～2.32% | 詳附註三 7、五 | 衛署醫字第 0990003221 號 |    |
| 台灣中小企業銀行－基隆分行          | 1,309   | 100.4.1～109.6.4     | 2.31%～2.32% | 詳附註三 7、五 | 衛署醫字第 0990003221 號 |    |
| 台灣中小企業銀行－基隆分行          | 880     | 100.6.29～109.6.4    | 2.31%～2.32% | 詳附註三 7、五 | 衛署醫字第 0990003221 號 |    |
| 台灣中小企業銀行－基隆分行          | 336     | 100.7.21～109.6.4    | 2.31%～2.32% | 詳附註三 7、五 | 衛署醫字第 0990003221 號 |    |
| 台灣中小企業銀行－基隆分行          | 1,417   | 100.10.12～110.10.12 | 2.31%～2.32% | 詳附註三 7、五 | 衛署醫字第 1000264931 號 |    |
| 台灣中小企業銀行－基隆分行          | 12,848  | 106.5.15～116.5.15   | 2.3%        | 詳附註三 7、五 | 衛部醫字第 1061660361 號 |    |
| 減：一年內到期之長期借款(帳列其他流動負債) | (4,099) |                     |             |          |                    |    |
| 淨 額                    | 13,441  |                     |             |          |                    |    |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

醫務收入明細表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目        | 摘 要          | 金 額    |         | 備 註 |
|------------|--------------|--------|---------|-----|
|            |              | 小 計    | 合 計     |     |
| 門急診收入-非健保  | 藥品收入         | 5,746  |         |     |
|            | 雷射治療收入       | 8,688  |         |     |
|            | 掛號收入         | 11,813 |         |     |
|            | 體檢收入         | 1,703  |         |     |
|            | 整形美容收入       | -      |         |     |
|            | 影像攝影收入       | 197    |         |     |
|            | 其他           | 13,252 | 41,399  |     |
| 門急診收入-健保   | 藥品材料收入       | 50,061 |         |     |
|            | 洗腎收入         | 32,313 |         |     |
|            | X光、超音波檢查收入   | 8,772  |         |     |
|            | 體外震波碎石費      | 8,666  |         |     |
|            | 外送檢驗費及檢驗收入   | 13,631 |         |     |
|            | 診察收入         | 40,590 |         |     |
|            | 物理治療及治療處置費收入 | 50,571 |         |     |
|            | 手術費及特殊心電圖費收入 | 4,782  |         |     |
|            | 核磁共振掃描收入     | 1,950  |         |     |
|            | 藥單服務費        | 3,674  |         |     |
|            | 其他           | 7,122  | 222,132 |     |
|            | 治療處置收入       | 20     |         |     |
|            | 病房收入         | 2,741  |         |     |
| 住院收入-非健保   | 藥品材料收入       | 214    |         |     |
|            | 其他           | 12,153 | 15,128  |     |
| 住院收入-健保    | 診察收入         | 10,343 |         |     |
|            | 護理收入         | -      |         |     |
|            | 藥品材料收入       | 7,558  |         |     |
|            | 手術費收入        | 2,284  |         |     |
|            | 病房收入         | 27,611 |         |     |
|            | 特殊儀器收入       | -      |         |     |
|            | 其他           | 59,589 | 107,385 |     |
| 其他醫務收入-非健保 |              |        | 6,823   |     |
| 其他醫務收入-健保  |              |        | 27,101  |     |
| 減：優待折扣     |              |        | 632     |     |
| 支付點值調整     |              |        | 33,732  |     |
| 健保核減       |              |        | 2,686   |     |
| 合 計        |              |        | 382,918 |     |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

醫務成本明細表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目      | 摘 要    | 金 額    |         | 備 註 |
|----------|--------|--------|---------|-----|
|          |        | 小 計    | 合 計     |     |
| 人事費用     |        |        | 195,666 |     |
| 藥品費用     |        |        | 50,259  |     |
| 醫材費用     |        |        | 31,699  |     |
| 折舊費用     |        |        | 7,725   |     |
| 租金費用     |        |        | 28,998  |     |
| 事務費用     | 文具印刷   | 1,467  |         |     |
|          | 郵電費    | 966    |         |     |
|          | 水電費    | 6,382  |         |     |
|          | 稅 捐    | 460    |         |     |
|          | 消耗費    | -      |         |     |
|          | 其他(註)  | 676    | 9,951   |     |
| 教育研究發展費用 |        |        | 827     |     |
| 醫療社會服務費用 |        |        | 6,202   |     |
| 其他設備費用   | 修繕費    | 6,090  |         |     |
|          | 各項攤提   | 70     |         |     |
|          | 什項購置   | 1,807  | 7,967   |     |
| 其他醫務費用   | 衛生環保支出 | 7,046  |         |     |
|          | 檢驗費    | 7,128  |         |     |
|          | 氣體費    | 2,341  |         |     |
|          | 什費     | 19,356 |         |     |
|          | 其他(註)  | 5,478  | 41,349  |     |
| 合 計      |        |        | 380,643 |     |

註：各項金額皆未超過該科目5%

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

管理費用明細表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目   | 金 額   | 備 註 |
|-------|-------|-----|
| 薪資支出  | 6,575 |     |
| 租金支出  | 216   |     |
| 文具印刷  | 130   |     |
| 郵 電 費 | 44    |     |
| 修 繕 費 | 87    |     |
| 水 電 費 | 221   |     |
| 保 險 費 | 708   |     |
| 折 舊   | 31    |     |
| 伙 食 費 | 397   |     |
| 退 休 金 | 355   |     |
| 什 費   | 774   |     |
| 合 計   | 9,538 |     |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

非醫務活動收益、費損明細表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目       | 金 額   | 備 註            |
|-----------|-------|----------------|
| 非醫務活動收益   |       |                |
| 利息收入      | 470   |                |
| 投資收入      | 5     |                |
| 租金收入      | 640   |                |
| 捐贈收入-未受限  | 1,681 |                |
| 其他非醫務收益   | 1,078 |                |
| 小 計       | 3,874 |                |
| 非醫務活動費損   |       |                |
| 董事會費用     | 1,899 | 董事出席費、車馬費及會議費等 |
| 利息費用      | 405   |                |
| 處分固定資產損失  | 16    |                |
| 其他非醫務費損   | 990   |                |
| 小 計       | 3,310 |                |
| 非醫務利益(損失) | 564   |                |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會

董事會費用明細表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目        | 金 額   | 備 註 |
|------------|-------|-----|
| 出席費、車馬費等酬勞 | 1,408 |     |
| 會議費等       | 491   |     |
|            |       |     |
|            |       |     |
|            |       |     |
|            |       |     |
| 合 計        | 1,899 |     |

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會  
教育研究發展當期實際支用總金額明細表  
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目    | 金 額 | 備 註           |
|--------|-----|---------------|
| 研究發展費用 |     |               |
| 研究費    | 533 | 醫護人員在職研究訓練    |
| 經常費支出  | 55  | 臨床醫學研究訓練      |
| 健康教育費用 | 24  | 專案宣導活動及衛教等支出  |
| 人才培訓費用 |     |               |
| 訓練費    | 201 | 人員進修培訓費及研習費   |
| 經常費支出  | 14  | 固定性感控教育在職人員訓練 |
| 合 計    | 827 |               |

註：無用於「本法人及附設機構相關關係人」之金額

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會  
醫療社會服務當期實際支用總金額明細表  
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 項 目                                                         | 金 額   | 備 註                                                                      |
|-------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------|
| 貧困家庭、弱勢家庭、無依或路倒病人所需醫療費用，及其因病情所需之交通、輔具、照護、康復、喪葬或其他特殊需要之相關費用。 | 5,632 | 門診、住診及急診患者符合以下：貧窮、清寒、弱勢家庭、無依和路倒病人、榮民、榮譽、低收入、傷殘、老人(滿70歲)等，服務人次約119,018人次。 |
| 輔導病人或家屬團體之相關費用。                                             | -     |                                                                          |
| 辦理社區醫療保健、健康促進及社區回饋等醫療服務之相關費用。                               | 211   | 十分區、貢寮區、機構安養醫療等偏遠醫療服務之費用補助，服務人次約1,812人次。                                 |
| 便民社會服務之相關費用。                                                | 359   | 志工車資及誤餐費等。                                                               |
| 配合政府政策辦理國際醫療援助之相關費用。                                        | -     |                                                                          |
| 其他                                                          | -     |                                                                          |
| 合 計                                                         | 6,202 |                                                                          |

註：無用於「本法人及附設機構相關關係人」之金額

醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會  
財務報告其他揭露事項  
民國一〇七年度

壹：業務狀況

一、重大業務事項：無。

二、董事及監察人之酬勞：

單位：新台幣千元

| 職 稱   | 姓 名     | 出席費、車馬費等酬勞 | 其他酬勞 | 備 註 |
|-------|---------|------------|------|-----|
| 董 事 長 | 梁 水 龍   | 464        | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 洪 啟 宗   | 10         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 江 淑 貞   | 12         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 黎 慶 福   | 12         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 廖 志 偉   | 12         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 蘇 明 宇   | 22         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 簡 慈 然   | 10         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 楊 哲 銘   | -          | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 陳 志 遠   | 12         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 陳 振 文   | -          | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 謝 忠 賢   | 12         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 林 高 白 梅 | 12         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 陳 錫 欽   | 14         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 李 耀 南   | 10         | -    | 第九屆 |
| 董 事   | 許 通 章   | 296        | -    | 第九屆 |
| 監 察 人 | 王 武 雄   | 152        | -    | 第九屆 |
| 監 察 人 | 邱 金 標   | 148        | -    | 第九屆 |
| 監 察 人 | 吳 智 忠   | 146        | -    | 第九屆 |
| 董 事 長 | 蘇 俊 龍   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 吳 俊 德   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 吳 楷 銘   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 連 吉 時   | 2          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 黃 挺 碩   | 2          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 邵 秉 家   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 曾 錫 勛   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 林 弘     | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 謝 佩 瑾   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 劉 金 森   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 劉 建 麟   | 2          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 楊 治 雄   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 李 嘉 恩   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 陳 惠 濠   | 4          | -    | 第十屆 |
| 董 事   | 徐 錦 華   | 4          | -    | 第十屆 |
| 監 察 人 | 羅 浚 暄   | 4          | -    | 第十屆 |
| 監 察 人 | 蔡 聰 明   | 2          | -    | 第十屆 |
| 監 察 人 | 郭 百 祿   | 4          | -    | 第十屆 |
| 合 計   |         | 1,408      | -    |     |

貳、重要財務資訊之揭露

一、醫療財團法人最近五年度之簡明資產負債表及收支餘絀表

(一)資產負債表資料

單位：新台幣千元

| 年 度<br>項 目 | 最近五年度財務資料 |         |         |         |         |
|------------|-----------|---------|---------|---------|---------|
|            | 107年      | 106年    | 105年    | 104年    | 103年    |
| 流動資產       | 67,231    | 76,682  | 61,200  | 61,797  | 52,355  |
| 基金及投資      | 36,972    | 36,972  | 36,972  | 36,972  | 36,972  |
| 固定資產(註1)   | 212,259   | 215,796 | 219,096 | 225,396 | 226,023 |
| 無形資產       | -         | -       | -       | -       | -       |
| 其他資產       | 5,444     | 3,628   | 4,571   | 5,304   | 10,226  |
| 資產總額       | 321,906   | 333,078 | 321,839 | 329,469 | 325,576 |
| 流動負債       | 88,245    | 88,815  | 78,955  | 81,254  | 82,999  |
| 長期負債(註1)   | 62,886    | 66,939  | 56,742  | 59,395  | 62,048  |
| 其他負債       | 3,872     | 3,722   | 10,937  | 10,967  | 11,581  |
| 淨值(註1)     | 166,903   | 173,602 | 175,205 | 177,853 | 168,948 |
| 負債及淨值總額    | 321,906   | 333,078 | 321,839 | 329,469 | 325,576 |

註1：本法人係於九十八年度辦理土地重估，並以該年度之十二月三十一日為重估基準日，重估後土地增值93,626千元，減除土地增值稅準備49,445千元後，淨額44,181千元已列入未實現重估增值科目項下。

主辦會計



會計主管



董事長



## (二)收支餘絀表資料

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度   | 最近五年度財務資料 |         |         |         |         |
|-------------|-----------|---------|---------|---------|---------|
|             | 107年      | 106年    | 105年    | 104年    | 103年    |
| 醫務收入        | 382,918   | 386,826 | 374,681 | 378,404 | 363,229 |
| 醫務成本        | 380,643   | 378,858 | 362,856 | 359,417 | 348,915 |
| 醫務毛利        | 2,275     | 7,968   | 11,825  | 18,987  | 14,314  |
| 管理費用        | 9,538     | 10,051  | 9,397   | 9,091   | 8,757   |
| 醫務利益(損失)    | (7,263)   | (2,083) | 2,428   | 9,896   | 5,557   |
| 非醫務活動收益     | 3,874     | 3,371   | 1,561   | 3,665   | 2,537   |
| 非醫務活動費損     | 3,310     | 2,891   | 3,398   | 2,958   | 3,484   |
| 本期稅前餘絀      | (6,699)   | (1,603) | 591     | 10,603  | 4,610   |
| 所得稅費用       | -         | -       | 3,239   | 1,698   | 1,843   |
| 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  | (6,699)   | (1,603) | (2,648) | 8,905   | 2,767   |
| 本期稅後餘絀合計    | (6,699)   | (1,603) | (2,648) | 8,905   | 2,767   |

主辦會計



會計主管



董事長



## 二、重要財務比率分析

| 項目 (註2)  | 年度 (註1)                             | 最近五年財務財務資料 |         |        |        |        |
|----------|-------------------------------------|------------|---------|--------|--------|--------|
|          |                                     | 107年       | 106年    | 105年   | 104年   | 103年   |
| 財務結構 (%) | 1.負債佔資產比率 (%)                       | 48.15      | 47.88   | 45.56  | 46.02  | 48.11  |
|          | 2.長期資金佔固定資產比率 (%)                   | 108.26     | 111.47  | 105.87 | 105.26 | 102.20 |
| 償債能力     | 1.流動比率 (%)                          | 76.19      | 86.34   | 77.51  | 76.05  | 63.08  |
|          | 2.速動比率 (%)                          | 67.53      | 72.64   | 69.99  | 64.80  | 56.96  |
|          | 3.利息保障倍數 (倍)                        | (15.54)    | (3.05)  | 3.27   | 31.47  | 13.23  |
| 經營表現     | 1.健保門急診收入占醫務收入比率 (%)                | 52.82      | 49.74   | 44.49  | 43.65  | 45.58  |
|          | 2.健保住院收入占醫務收入比率 (%)                 | 23.72      | 24.89   | 29.77  | 31.28  | 29.25  |
|          | 3.健保其他醫務收入占醫務收入比率 (%)               | 1.78       | 3.36    | 0.98   | 0.75   | 0.31   |
|          | 4.非健保醫務收入占醫務收入比率 (%)                | 21.67      | 22.01   | 24.76  | 24.32  | 24.86  |
|          | 5.人事費用占醫務成本比率 (%)                   | 51.40      | 54.54   | 50.27  | 50.11  | 48.70  |
|          | 6.藥品費用占醫務成本比率 (%)                   | 13.20      | 14.29   | 14.93  | 15.66  | 16.80  |
|          | 7.折舊費用占醫務成本比率 (%)                   | 2.03       | 2.29    | 2.47   | 2.48   | 2.16   |
|          | 8.研究發展、人才培訓及健康教育支出占醫療收入結餘比率 (%)     | 8.89       | 13.60   | 10.36  | 7.34   | 19.30  |
|          | 9.醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務支出占醫療收入結餘比率 (%) | 66.66      | 124.43  | 66.55  | 35.52  | 41.77  |
|          | 10.固定資產週轉率 (次)                      | 1.80       | 1.79    | 1.71   | 1.68   | 1.61   |
|          | 11.總資產週轉率 (%)                       | 1.17       | 1.18    | 1.15   | 1.16   | 1.12   |
| 獲利比率 (%) | 1.資產報酬率 (%)                         | (1.94)     | (0.39)  | (0.75) | 2.81   | 0.95   |
|          | 2.醫務利益率 (%)                         | 0.59       | (0.54)  | 0.65   | 2.62   | 1.53   |
|          | 3.稅前純益率 (%)                         | (1.75)     | (0.41)  | 0.16   | 2.80   | 1.27   |
|          | 4.稅後純益率 (%)                         | (1.75)     | (0.41)  | (0.71) | 2.35   | 0.76   |
| 現金流量     | 現金流量比率 (%)                          | 14.54      | (10.89) | 19.75  | 17.07  | 17.42  |
| 槓桿度      | 財務槓桿度 (%)                           | 1.22       | 0.84    | 1.12   | 1.04   | 1.07   |

註：分析項目之計算公式如下：

### 財務結構 (%)

- 負債佔資產比率 (負債比率) = 負債總額 / 資產總額 \* 100%
- 長期資金占固定資產比率 = (淨值 + 長期負債) / 固定資產淨額 \* 100%

### 償債能力

- 流動比率 = 流動資產 / 流動負債
- 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債
- 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益或餘絀 / 本期利息支出

### 經營表現

- 健保門急診收入占醫務收入比率 = 健保門急診收入淨額 / 醫務收入淨額
- 健保住院收入占醫務收入比率 = 健保住院收入淨額 / 醫務收入淨額
- 健保其他醫務收入占醫務收入比率 = 健保其他醫務收入淨額 / 醫務收入淨額
- 非健保醫務收入占醫務收入比率 = 健保以外醫務收入淨額 / 醫務收入淨額
- 人事費用占總醫務成本比率 = 人事費用 / 醫務成本
- 藥品費用占醫務成本比率 = 全年藥品總費用 / 醫務成本
- 折舊費用占醫務成本比率 = 全年折舊費用 / 醫務成本
- 研究發展、人才培訓及健康教育支出占醫療收入結餘比率 = 
$$\frac{\text{研究發展、人才培訓及健康教育支出}}{\text{醫務收入淨額} - [\text{醫務成本 (不包括教育研究發展費用與醫療社會服務費用)} + \text{管理費用}]}$$
- 醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務支出占醫療收入結餘比率 = 
$$\frac{\text{醫療救濟、社區醫療服務及其他社會服務支出}}{\text{醫務收入淨額} - [\text{醫務成本 (不包括教育研究發展費用與醫療社會服務費用)} + \text{管理費用}]}$$
- 固定資產週轉率 (次) = 醫務收入淨額 / 固定資產淨額
- 總資產週轉率 = 醫務收入淨額 / [(期初資產總額 + 期末資產總額) / 2]

### 獲利比率 (%)

- 資產報酬率 = [稅後餘絀 + 利息費用 (1 - 稅率)] / [(期初資產總額 + 期末資產總額) / 2] \* 100%
- 醫務利益率 = 醫務利益 / 醫務收入淨額 \* 100%
- 稅前純益率 = 稅前餘絀 / 醫務收入淨額 \* 100%
- 稅後純益率 = 稅後餘絀 / 醫務收入淨額 \* 100%

### 現金流量

現金流量比率 = 營運活動淨現金流量 / [(期初流動負債 + 期末流動負債) / 2]

### 槓桿度

財務槓桿度 = 醫務利益 / (醫務利益 - 利息費用)

三、其他足以增進對財務狀況、營運結果及現金流量或其變動趨勢之瞭解的重要資訊(如物價、匯率變動之影響)：無。

參、醫療法人附設機構財務資訊

(一)附設機構之簡明資產負債表

1.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會臺灣礦工醫院

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 最近兩年度財務資料 |         |
|-----------|-----------|---------|
|           | 107年      | 106年    |
| 流動資產      | 45,308    | 54,998  |
| 基金及投資     | 36,962    | 36,962  |
| 固定資產      | 206,569   | 209,563 |
| 無形資產      | -         | -       |
| 其他資產      | 4,832     | 3,016   |
| 資產總額      | 293,671   | 304,539 |
| 流動負債      | 74,360    | 75,523  |
| 長期負債      | 62,886    | 66,939  |
| 其他負債      | 59,899    | 53,254  |
| 淨值        | 96,526    | 108,823 |
| 負債及淨值總額   | 293,671   | 304,539 |

主辦會計



負責人



董事長



2.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會礦工基隆診所

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 最近兩年度財務資料 |        |
|-----------|-----------|--------|
|           | 107年      | 106年   |
| 流動資產      | 19,314    | 18,822 |
| 基金及投資     | 10        | 10     |
| 固定資產      | 4,928     | 5,500  |
| 無形資產      | -         | -      |
| 其他資產      | 15,690    | 15,151 |
| 資產總額      | 39,942    | 39,483 |
| 流動負債      | 12,230    | 11,578 |
| 長期負債      | -         | -      |
| 其他負債      | -         | -      |
| 淨值        | 27,712    | 27,905 |
| 負債及淨值總額   | 39,942    | 39,483 |

主辦會計



負責人



董事長



3.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會附設八堵居家護理

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 最近兩年度財務資料 |       |
|-----------|-----------|-------|
|           | 107年      | 106年  |
| 流動資產      | 226       | 277   |
| 基金及投資     | -         | -     |
| 固定資產      | -         | -     |
| 無形資產      | -         | -     |
| 其他資產      | 5,532     | 5,162 |
| 資產總額      | 5,758     | 5,439 |
| 流動負債      | 196       | 195   |
| 長期負債      | -         | -     |
| 其他負債      | -         | -     |
| 淨值        | 5,562     | 5,244 |
| 負債及淨值總額   | 5,758     | 5,439 |

主辦會計



負責人



董事長



4.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會附設八堵護理之家

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 最近兩年度財務資料 |        |
|-----------|-----------|--------|
|           | 107年      | 106年   |
| 流動資產      | 2,488     | 2,590  |
| 基金及投資     | -         | -      |
| 固定資產      | 762       | 733    |
| 無形資產      | -         | -      |
| 其他資產      | 38,537    | 32,561 |
| 資產總額      | 41,787    | 35,884 |
| 流動負債      | 1,564     | 1,524  |
| 長期負債      | -         | -      |
| 其他負債      | 3,120     | 2,730  |
| 淨值        | 37,103    | 31,630 |
| 負債及淨值總額   | 41,787    | 35,884 |

主辦會計



負責人



董事長



(二)附設機構之簡明收支餘絀表

1.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會臺灣礦工醫院

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度   | 最近兩年度財務資料 |         |
|-------------|-----------|---------|
|             | 107年      | 106年    |
| 醫務收入        | 301,832   | 301,884 |
| 醫務成本        | 310,025   | 302,260 |
| 醫務毛利        | (8,193)   | (376)   |
| 管理費用        | 5,277     | 5,769   |
| 醫務利益(損失)    | (13,470)  | (6,145) |
| 非醫務活動收益     | 3,691     | 3,294   |
| 非醫務活動費損     | 2,518     | 1,978   |
| 本期稅前餘絀      | (12,297)  | (4,829) |
| 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  | (12,297)  | (4,829) |
| 本期稅後餘絀合計    | (12,297)  | (4,829) |

主辦會計



負責人



董事長



2.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會礦工基隆診所

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度   | 最近兩年度財務資料 |         |
|-------------|-----------|---------|
|             | 107年      | 106年    |
| 醫務收入        | 56,480    | 59,837  |
| 醫務成本        | 53,269    | 59,122  |
| 醫務毛利        | 3,211     | 715     |
| 管理費用        | 2,793     | 2,793   |
| 醫務利益(損失)    | 418       | (2,078) |
| 非醫務活動收益     | 181       | 77      |
| 非醫務活動費損     | 792       | 913     |
| 本期稅前餘絀      | (193)     | (2,914) |
| 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  | (193)     | (2,914) |
| 本期稅後餘絀合計    | (193)     | (2,914) |

主辦會計



負責人



董事長



### 3.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會附設八堵居家護理

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度   | 最近兩年度財務資料 |       |
|-------------|-----------|-------|
|             | 107年      | 106年  |
| 醫務收入        | 2,577     | 3,425 |
| 醫務成本        | 2,132     | 2,812 |
| 醫務毛利        | 445       | 613   |
| 管理費用        | 129       | 177   |
| 醫務利益(損失)    | 316       | 436   |
| 非醫務活動收益     | 2         | -     |
| 非醫務活動費損     | -         | -     |
| 本期稅前餘絀      | 318       | 436   |
| 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  | 318       | 436   |
| 本期稅後餘絀合計    | 318       | 436   |

主辦會計



負責人



董事長



4.醫療財團法人臺灣區煤礦業基金會附設八堵護理之家

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度   | 最近兩年度財務資料 |        |
|-------------|-----------|--------|
|             | 107年      | 106年   |
| 醫務收入        | 22,029    | 21,680 |
| 醫務成本        | 15,217    | 14,664 |
| 醫務毛利        | 6,812     | 7,016  |
| 管理費用        | 1,339     | 1,312  |
| 醫務利益(損失)    | 5,473     | 5,704  |
| 非醫務活動收益     | -         | -      |
| 非醫務活動費損     | -         | -      |
| 本期稅前餘絀      | 5,473     | 5,704  |
| 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  | 5,473     | 5,704  |
| 本期稅後餘絀合計    | 5,473     | 5,704  |

主辦會計



負責人



董事長



台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

10806459號

會員姓名：張慧文會計師

事務所電話：(02)2751-6055

事務所名稱：福重聯合會計師事務所

事務所統一編號：77124556

事務所地址：台北市忠孝東路三段二〇五號六樓

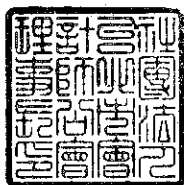
委託人統一編號：76600840

會員證書字號：北市會證字第 1790 號

印鑑證明書用途：辦理 醫療財團法人台灣區煤礦業基金會 一〇七年度（自民國一〇七年一月一日至一〇七年十二月三十一日）財務報表之查核簽證。

|             |     |                  |                                                                                      |
|-------------|-----|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 簽<br>名<br>式 | 張慧文 | 存<br>會<br>印<br>鑑 |  |
|-------------|-----|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|

理事長：



核對人：



中 華 民 國

108

年

02

月

14

日

