

# 亞洲大學附屬獸醫教學醫院

112學年度

(自112年8月1日起至113年7月31日止)

決 算 書

# 亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 112學年度決算書目錄

1. 平衡表.....	1-2
2. 收支餘絀表.....	3
3. 現金流量表.....	4
4. 現金收支概況表.....	5
5. 長期營運資產變動表.....	6
6. 借款變動表.....	7
7. 收入明細表.....	8
8. 成本與費用明細表.....	9
9. 現金明細表.....	10
10. 銀行存款明細表.....	11
11. 應收款項明細表.....	12
12. 應付款項明細表.....	13

## 平衡表

中華民國113年7月31日

全2頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>827,842</b>	<b>442,035</b>	<b>385,807</b>	<b>87.28</b>
現金	5,325	1,150	4,175	363.04
銀行存款	803,932	429,090	374,842	87.36
應收款項	18,585	11,795	6,790	57.57
預付款項	—	—	—	—
<b>投資、長期應收款及基金</b>	—	—	—	—
非流動金融資產	—	—	—	—
附屬機構投資	—	—	—	—
特種基金	—	—	—	—
<b>不動產、房屋及設備</b>	—	—	—	—
土地	—	—	—	—
土地改良物	—	—	—	—
房屋及建築	—	—	—	—
機械儀器及設備	—	—	—	—
圖書及博物	—	—	—	—
其他設備	—	—	—	—
累計折舊總額	—	—	—	—
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	—	—	—	—
<b>無形資產</b>	—	—	—	—
電腦軟體	—	—	—	—
累計攤銷總額	—	—	—	—
<b>無形資產淨額</b>	—	—	—	—
<b>其他資產</b>	—	—	—	—
遞延資產	—	—	—	—
存出保證金	—	—	—	—
代管資產	—	—	—	—
<b>合 計</b>	<b>827,842</b>	<b>442,035</b>	<b>385,807</b>	<b>87.28</b>

## 平衡表

中華民國113年7月31日

全2頁 第2頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>負債</b>	<b>75,623</b>	<b>274,614</b>	<b>(198,991)</b>	(72.46)
<b>流動負債</b>	<b>75,623</b>	<b>274,614</b>	<b>(198,991)</b>	(72.46)
應付款項	75,623	274,614	(198,991)	(72.46)
預收款項	—	—	—	—
代收款項	—	—	—	—
<b>其他負債</b>	—	—	—	—
存入保證金	—	—	—	—
應付代管資產	—	—	—	—
<b>權益基金及餘絀</b>	<b>752,219</b>	<b>167,421</b>	<b>584,798</b>	349.30
<b>權益基金</b>	<b>400,000</b>	<b>400,000</b>	—	—
指定用途權益基金	—	—	—	—
未指定用途權益基金	400,000	400,000	—	—
<b>餘絀</b>	<b>352,219</b>	<b>(232,579)</b>	<b>584,798</b>	(251.44)
累積餘絀	352,219	(232,579)	584,798	(251.44)
<b>合 計</b>	<b>827,842</b>	<b>442,035</b>	<b>385,807</b>	87.28

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為0元，上年度決算數為0元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為0元，上年度決算數為0元。

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>醫療業務收入</b>	<b>1,333,505</b>	<b>1,584,000</b>	<b>(250,495)</b>	<b>(15.81)</b>
門診收入	1,160,125	1,440,000	(279,875)	(19.44)
住院收入	71,800	144,000	(72,200)	(50.14)
其他醫療收入	101,580	—	101,580	—
<b>醫療業務支出</b>	<b>801,416</b>	<b>2,611,000</b>	<b>(1,809,584)</b>	<b>(69.31)</b>
人事費用支出	591,230	1,638,000	(1,046,770)	(63.91)
藥品費用支出	57,833	79,000	(21,167)	(26.79)
衛材費用支出	37,685	79,000	(41,315)	(52.30)
管理費用支出	114,668	815,000	(700,332)	(85.93)
<b>醫療業務餘絀</b>	<b>532,089</b>	<b>(1,027,000)</b>	<b>1,559,089</b>	<b>(151.81)</b>
<b>醫療業務外收入</b>	<b>52,709</b>	<b>220,000</b>	<b>(167,291)</b>	<b>(76.04)</b>
財務收入	2,914	—	2,914	—
補助及捐助收入	19,395	—	19,395	—
雜項收入	30,400	—	30,400	—
產學合作收入	—	220,000	(220,000)	(100.00)
<b>醫療業務外支出</b>	<b>—</b>	<b>176,000</b>	<b>(176,000)</b>	<b>(100.00)</b>
產學合作支出	—	176,000	(176,000)	(100.00)
<b>本期餘絀</b>	<b>584,798</b>	<b>(983,000)</b>	<b>1,567,798</b>	<b>(159.49)</b>

## 亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 現金流量表

112學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘(絀)	584,798	(232,579)
利息股利之調整	(2,914)	(95)
未計利息股利之本期餘絀	581,884	(232,674)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	—	—
減：不產生現金流入之收入	—	—
流動資產調整項目淨(增)減數	(6,790)	(11,795)
流動負債調整項目淨增(減)數	(198,991)	274,614
未計利息股利之現金流入(流出)	376,103	30,145
收取利息	2,914	95
收取股利	—	—
支付利息	—	—
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>379,017</b>	<b>30,240</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
收回存出保證金收現數	—	—
減：增加不動產、房屋及設備付現數	—	—
增加無形資產付現數	—	—
增加其他資產付現數	—	—
支付存出保證金付現數	—	—
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>籌資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	—	—
收取存入保證金收現數	—	—
其他籌資活動收現數	—	400,000
減：償還長短期銀行借款付現數	—	—
減少代收款項付現數	—	—
退回存入保證金付現數	—	—
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>—</b>	<b>400,000</b>
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	<b>379,017</b>	<b>430,240</b>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>430,240</b>	<b>—</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>809,257</b>	<b>430,240</b>

## 亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 現金收支概況表

112學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>經常門現金收入</b>	<b>1,379,424</b>	<b>317,095</b>	<b>1,062,329</b>	<b>335.02</b>
醫療業務收入	1,333,505	302,250	1,031,255	<b>341.19</b>
財務收入	2,914	95	2,819	<b>2,967.37</b>
補助及受贈收入	19,395	26,545	(7,150)	<b>(26.94)</b>
雜項收入	30,400	—	30,400	—
產學合作收入	—	—	—	—
減：不產生現金流入之收入	—	—	—	—
資產負債項目調整增（減）數	(6,790)	(11,795)	5,005	<b>(42.43)</b>
<b>經常門現金支出</b>	<b>1,000,407</b>	<b>286,855</b>	<b>713,552</b>	<b>248.75</b>
醫療業務支出	801,416	561,469	239,947	<b>42.74</b>
產學合作支出	—	—	—	—
減：不產生現金流出之成本與費用	—	—	—	—
資產負債項目調整增（減）數	198,991	(274,614)	473,605	<b>(172.46)</b>
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>379,017</b>	<b>30,240</b>	<b>348,777</b>	<b>1,153.36</b>
出售資產現金收入	—	—	—	—
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	—	—	—	—
機械儀器及設備	—	—	—	—
圖書及博物	—	—	—	—
其他設備	—	—	—	—
電腦軟體	—	—	—	—
遞延資產	—	—	—	—
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>379,017</b>	<b>30,240</b>	<b>348,777</b>	<b>1,153.36</b>
購置不動產現金支出	—	—	—	—
房屋及建築	—	—	—	—
<b>本期現金餘絀</b>	<b>379,017</b>	<b>30,240</b>	<b>348,777</b>	<b>1,153.36</b>

亞洲大學附屬獸醫教學醫院

長期營運資產變動表

112學年度

全1頁 第1頁

單位:新臺幣元

編號:205

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	本學年度底止 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%			
<b>不動產、房屋及設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械儀器及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
圖書及博物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
購建中營運資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>累計減損</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>累計折舊</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械儀器及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>無形資產</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>累計減損</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>累計攤銷</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>無形資產淨額</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>合計</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 借款變動表

112學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
	無借入款								

## 亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 收入明細表

112學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
醫療業務收入	1,333,505	1,584,000	(250,495)	(15.81)	實際數較預算數減少之原因， 主係本學年度未有產學計畫
門診收入	1,160,125	1,440,000	(279,875)	(19.44)	
住院收入	71,800	144,000	(72,200)	(50.14)	
其他醫療收入	101,580	—	101,580	—	
醫療業務外收入	52,709	220,000	(167,291)	(76.04)	
財務收入	2,914	—	2,914	—	
補助及捐助收入	19,395	—	19,395	—	
雜項收入	30,400	—	30,400	—	
產學合作收入	—	220,000	(220,000)	(100.00)	
合 計	1,386,214	1,804,000	(417,786)	(23.16)	

亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 成本與費用明細表

112學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

項目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
<b>醫療業務支出</b>	<b>801,416</b>	<b>2,611,000</b>	<b>(1,809,584)</b>	<b>(69.31)</b>	實際數較預算數減少之原因，主係人事費用及管理費用較預期減少所致
人事費用支出	591,230	1,638,000	(1,046,770)	(63.91)	實際數較預算數減少之原因，主係本學年度未聘用住院醫師所致
藥品費用支出	57,833	79,000	(21,167)	(26.79)	
衛材費用支出	37,685	79,000	(41,315)	(52.30)	
管理費用支出	114,668	815,000	(700,332)	(85.93)	
<b>醫療業務外支出</b>	<b>-</b>	<b>176,000</b>	<b>(176,000)</b>	<b>(100.00)</b>	實際數較預算數減少之原因，主係本學年度未有產學合作計畫
產學合作支出	-	176,000	(176,000)	(100.00)	
<b>合 計</b>	<b>801,416</b>	<b>2,787,000</b>	<b>(1,985,584)</b>	<b>(71.24)</b>	

亞洲大學附屬獸醫教學醫院

現金明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
庫存現金	5,325
合 計	5,325

亞洲大學附屬獸醫教學醫院

銀行存款明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
活期存款	803,932
活期存款-元大3149	803,932
合 計	803,932

亞洲大學附屬獸醫教學醫院

應收款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收帳款	10,500
門診收費	10,500
其他應收款	8,085
應收台中市動物保護防疫處補助款	8,085
合 計	18,585

亞洲大學附屬獸醫教學醫院

## 應付款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付費用	75,623
勞工保險局(勞保費及勞退金)	15,250
衛生福利部中央健康保險署(健保費及補充保費)	4,882
聯捷聯合會計師事務所(財、稅簽費用)	30,000
亞洲大學(租金)	5,000
應付廠商帳款等	20,491
合 計	75,623

製 表：

陳貴香

主辦會計：

會計主任高嘉珮

院 長：

附屬教育學院院長祁偉廉

董 事 長：

董事長蔡長海