

## 高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

## 收支餘絀表

中華民國 107 學年度

單位:新臺幣元

| (上)學年度<br>決算數 | 項 目                    | (本)學年度<br>決算數(1) | (本)學年度<br>預算數(2) | 比較增減              |                      |
|---------------|------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|
|               |                        |                  |                  | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
|               | 41 醫療業務收入              |                  |                  |                   |                      |
|               | 4101 醫務收入              |                  |                  |                   |                      |
|               | 門診收入                   |                  |                  |                   |                      |
|               | 住院收入                   |                  |                  |                   |                      |
|               | 4102 減：醫務收入健保核減<br>及折讓 |                  |                  |                   |                      |
| 110,386       | 49 醫療業務外收入             | 40,320           | 42,000           | -1,680            | -4.00                |
| 54,386        | 4901 財務收入              | 40,320           | 18,000           | 22,320            | 124.00               |
|               | 4905 補助收入              |                  |                  |                   |                      |
|               | 4910 捐贈收入              |                  |                  |                   |                      |
|               | 4916 醫療教學收入            |                  |                  |                   |                      |
|               | 4920 醫療建教收入            |                  |                  |                   |                      |
| 56,000        | 491 其他收入               |                  | 24,000           | -24,000           | -100.00              |
|               | 4902 財產交易賸餘            |                  |                  |                   |                      |
|               | 4903 租金收入              |                  |                  |                   |                      |
| 56,000        | 4915 什項收入              |                  | 24,000           | -24,000           | -100.00              |
| 110,386       | 合計                     | 40,320           | 42,000           | -1,680            | -4.00                |
| 21,153,009    | 51 醫療業務支出              | 23,184,083       | 26,898,559       | -3,714,476        | -13.81               |
|               | 5105 醫療人事費             | 2,880,000        |                  | 2,880,000         | 100.00               |
|               | 5101 藥劑材料費             |                  |                  |                   |                      |
| 752,500       | 5107 醫院作業費             | 545,200          | 535,000          | 10,200            | 1.91                 |
|               | 5300 其他醫療支出            | 193,912          | 120,027          | 73,885            | 61.56                |
| 20,400,509    | 520 管理費用               | 19,564,971       | 26,243,532       | -6,678,561        | -25.45               |
| 2,405,729     | 5201 管理人事費             | 2,987,910        | 4,308,270        | -1,320,360        | -30.65               |
| 17,755,413    | 5205 事務費               | 16,324,304       | 21,778,438       | -5,454,134        | -25.04               |
| 239,367       | 5215 福利費               | 252,757          | 156,824          | 95,933            | 61.17                |
|               | 59 醫療業務外支出             | 28,033,269       |                  | 28,033,269        | 100.00               |
|               | 5905 社會服務支出            |                  |                  |                   |                      |
|               | 5915 研究費               |                  |                  |                   |                      |
|               | 5920 教學訓練費             | 258,375          |                  | 258,375           | 100.00               |
|               | 5930 醫療建教支出            |                  |                  |                   |                      |
|               | 591 其他支出               | 27,774,894       |                  | 27,774,894        | 100.00               |
|               | 5902 財產交易短絀            |                  |                  |                   |                      |
|               | 5910 什項支出              | 27,774,894       |                  | 27,774,894        | 100.00               |
|               | 62 經常門預備金              |                  | 1,000,000        | -1,000,000        | -100.00              |
| 21,153,009    | 合計                     | 51,217,352       | 27,898,559       | 23,318,793        | 83.58                |
| -21,042,623   | 本期餘絀                   | -51,177,032      | -27,856,559      | -23,320,473       | 83.72                |

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

平 衡 表

中華民國108年7月31日

單位:新臺幣元

| 項 目               | (本)年7月<br>31日決算數(1) | (上)年7月<br>31日決算數(2) | 比較增減               |                      |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
|                   |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2)  | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>流動資產</b>       |                     |                     |                    |                      |
| 零用金               |                     |                     |                    |                      |
| 銀行存款              | 45,136,220          | 41,365,131          | 3,771,089.0        | 9.1                  |
| 應收款項              |                     |                     |                    |                      |
| 應收票據              |                     |                     |                    |                      |
| 應收款               |                     |                     |                    |                      |
| 減:健保備抵折讓          |                     |                     |                    |                      |
| 存貨                |                     |                     |                    |                      |
| 用品盤存              |                     |                     |                    |                      |
| 材料                |                     |                     |                    |                      |
| 預付款項              | 6,420,000           | 6,300,000           | 120,000.0          | 1.9                  |
| 受限制資產-流動          |                     |                     |                    |                      |
| <b>( 流動資產合計 )</b> | <b>51,556,220</b>   | <b>47,665,131</b>   | <b>3,891,089.0</b> | <b>8.2</b>           |
| <b>固定資產</b>       |                     |                     |                    |                      |
| 房屋建築設備            |                     |                     |                    |                      |
| 機械儀器設備            |                     |                     |                    |                      |
| 交通運輸通信設備          |                     |                     |                    |                      |
| 什項設備              |                     |                     |                    |                      |
| 未完工程              | 19,221,624          | 18,750,000          | 471,624.0          | 2.5                  |
| 預付設備款             |                     |                     |                    |                      |
| <b>成 本 合 計</b>    | <b>19,221,624</b>   | <b>18,750,000</b>   | <b>471,624.0</b>   | <b>2.5</b>           |
| 減:累計折舊            |                     |                     |                    |                      |
| 備抵折舊-房屋           |                     |                     |                    |                      |
| 備抵折舊-機械           |                     |                     |                    |                      |
| 備抵折舊-交通           |                     |                     |                    |                      |
| 備抵折舊-什項           |                     |                     |                    |                      |
| <b>( 固定資產淨額 )</b> | <b>19,221,624</b>   | <b>18,750,000</b>   | <b>471,624.0</b>   | <b>2.5</b>           |
| <b>無形資產</b>       |                     |                     |                    |                      |
| 電腦軟體              |                     |                     |                    |                      |
| 減:累計攤銷-電腦軟體       |                     |                     |                    |                      |
| <b>( 無形資產合計 )</b> |                     |                     |                    |                      |
| <b>其他資產</b>       |                     |                     |                    |                      |

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

平 衡 表

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目            | (本)年7月<br>31日決算數(1) | (上)年7月<br>31日決算數(2) | 比較增減              |                      |
|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|                |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 存出保證金          | 18,141,392          | 10,000,000          | 8,141,392.0       | 81.4                 |
| 受限制資產-非流動      |                     |                     |                   |                      |
| (其他資產合計)       | 18,141,392          | 10,000,000          | 8,141,392.0       | 81.4                 |
| 資 產 總 計        | 88,919,236          | 76,415,131          | 12,504,105.0      | 16.4                 |
| <b>流動負債</b>    |                     |                     |                   |                      |
| 應付款項           |                     |                     |                   |                      |
| 應付票據           | 7,560,000           | 7,560,000           |                   |                      |
| 應付款項           | 531,658             | 14,990              | 516,668.0         | 3,446.8              |
| 應付憑單           | 164,469             |                     | 164,469.0         |                      |
| 預收款            |                     |                     |                   |                      |
| 代收款項           |                     |                     |                   |                      |
| 代收款            |                     |                     |                   |                      |
| 衛生福利部補助        |                     |                     |                   |                      |
| 其他單位補助         |                     |                     |                   |                      |
| 經濟部補助          |                     |                     |                   |                      |
| 外交部補助          |                     |                     |                   |                      |
| 台北長庚補助         |                     |                     |                   |                      |
| (流動負債合計)       | 8,256,127           | 7,574,990           | 681,137.0         | 9.0                  |
| <b>其他負債</b>    |                     |                     |                   |                      |
| 存入保證金          | 400,000             | 400,000             |                   |                      |
| 應付退休金及離職金      |                     |                     |                   |                      |
| 其他負債           |                     |                     |                   |                      |
| 補助貧民基金         |                     |                     |                   |                      |
| 醫療救濟基金         |                     |                     |                   |                      |
| (其他負債合計)       | 400,000             | 400,000             |                   |                      |
| 負 債 總 計        | 8,656,127           | 7,974,990           | 681,137.0         | 8.5                  |
| <b>基金及餘絀科目</b> |                     |                     |                   |                      |
| 權益基金           | 170,240,000         | 107,240,000         | 63,000,000.0      | 58.7                 |
| 本期餘絀           | -51,177,032         | -21,042,623         | -30,134,409.0     | 143.2                |
| 累計餘絀           | -38,799,859         | -17,757,236         | -21,042,623.0     | 118.5                |
| (權益基金及餘絀總計)    | 80,263,109          | 68,440,141          | 11,822,968.0      | 17.3                 |
| 負債、權益基金及餘絀總計   | 88,919,236          | 76,415,131          | 12,504,105.0      | 16.4                 |

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

收入明細表

中華民國 107 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目              | 決算數    | 預算數    | 比 較     |         | 備註 |
|------------------|--------|--------|---------|---------|----|
|                  |        |        | 差異      | %       |    |
| 41 醫療業務收入        |        |        |         |         |    |
| 4101 醫務收入        |        |        |         |         |    |
| 410102 門急診收入-非健保 |        |        |         |         |    |
| 410102 住院收入-非健保  |        |        |         |         |    |
| 410113 門急診收入-健保  |        |        |         |         |    |
| 410114 住院收入-健保   |        |        |         |         |    |
| 412 減：醫務收入健保核減   |        |        |         |         |    |
| 410201 門診點值折扣    |        |        |         |         |    |
| 410202 門診刪除折扣    |        |        |         |         |    |
| 410205 住院點值折扣    |        |        |         |         |    |
| 410206 住院刪除折扣    |        |        |         |         |    |
| 413 減：醫務收入折讓     |        |        |         |         |    |
| 410203 門診醫藥福利折扣  |        |        |         |         |    |
| 410207 住院醫藥福利折扣  |        |        |         |         |    |
| 49 醫療業務外收入       | 40,320 | 42,000 | -1,680  | -4.00   |    |
| 4901 財務收入        | 40,320 | 18,000 | 22,320  | 124.00  |    |
| 4905 補助收入        |        |        |         |         |    |
| 4910 捐贈收入        |        |        |         |         |    |
| 4916 醫療教學收入      |        |        |         |         |    |
| 4920 醫療建教收入      |        |        |         |         |    |
| 491 其他收入         |        | 24,000 | -24,000 | -100.00 |    |
| 4902 財產交易賸餘      |        |        |         |         |    |
| 4903 租金收入        |        |        |         |         |    |
| 4915 什項收入        |        | 24,000 | -24,000 | -100.00 |    |
| 59 合 計           | 40,320 | 42,000 | -1,680  | -4.00   |    |

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

成本與費用明細表

中華民國 107 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目                  | 決算數        | 預算數        | 比 較        |        | 備註 |
|----------------------|------------|------------|------------|--------|----|
|                      |            |            | 差異         | %      |    |
| 51 醫療業務支出            | 23,184,083 | 27,898,559 | -4,714,476 | -16.90 |    |
| 5105 醫療人事費           | 2,880,000  |            | 2,880,000  | 100.00 |    |
| 510501 醫療人事費-本俸      |            |            |            |        |    |
| 510502 醫療人事費-工讀費     |            |            |            |        |    |
| 510503 醫療人事費-特約醫師費   |            |            |            |        |    |
| 510504 醫療人事費-部份工時薪資  |            |            |            |        |    |
| 510505 醫療人事費-主管津貼    |            |            |            |        |    |
| 510506 醫療人事費-特別加給    | 2,880,000  |            | 2,880,000  | 100.00 |    |
| 510507 醫療人事費-年終獎金    |            |            |            |        |    |
| 510510 醫療人事費-臨床津貼    |            |            |            |        |    |
| 510512 醫療人事費-科績效     |            |            |            |        |    |
| 510513 醫療人事費-個人績效    |            |            |            |        |    |
| 510514 醫療人事費-留任津貼    |            |            |            |        |    |
| 510515 醫療人事費-醫務津貼    |            |            |            |        |    |
| 510518 醫療人事費-職務津貼    |            |            |            |        |    |
| 510520 醫療人事費-工作補助費   |            |            |            |        |    |
| 510521 醫療人事費-加班費     |            |            |            |        |    |
| 510522 醫療人事費-伙食費     |            |            |            |        |    |
| 510523 醫療人事費-夜診個人績效  |            |            |            |        |    |
| 510525 醫療人事費-其他人員績效  |            |            |            |        |    |
| 510530 醫療人事費-值班津貼    |            |            |            |        |    |
| 510531 醫療人事費-暑假津貼    |            |            |            |        |    |
| 510532 醫療人事費-其他津貼    |            |            |            |        |    |
| 510533 醫療人事費-考績獎金    |            |            |            |        |    |
| 510535 醫療人事費-教學津貼    |            |            |            |        |    |
| 510540 醫療人事費-退休準備金   |            |            |            |        |    |
| 510548 醫療人事費-特休未休結算金 |            |            |            |        |    |
| 510550 醫療人事費-醫師醫療福利  |            |            |            |        |    |
| 510555 醫療人事費-專業津貼    |            |            |            |        |    |
| 5101 藥劑材料費           |            |            |            |        |    |
| 510101 藥劑材料費-藥品      |            |            |            |        |    |
| 510105 藥劑材料費-營養部材料   |            |            |            |        |    |
| 510110 藥劑材料費-檢驗材料    |            |            |            |        |    |
| 510115 藥劑材料費-放射材料    |            |            |            |        |    |
| 510125 藥劑材料費-衛生材料    |            |            |            |        |    |
| 510126 藥劑材料費-氣體費     |            |            |            |        |    |
| 510130 藥劑材料費-開刀房衛材   |            |            |            |        |    |

## 高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

## 成本與費用明細表

中華民國 107 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目                 | 決算數        | 預算數        | 比 較        |        | 備註 |
|---------------------|------------|------------|------------|--------|----|
|                     |            |            | 差異         | %      |    |
| 5107 醫院作業費          | 545,200    | 535,000    | 10,200     | 1.91   |    |
| 510702 醫院作業費-物料及雜項  |            |            |            |        |    |
| 510704 醫院作業費-清潔費    | 545,200    | 535,000    | 10,200     | 1.91   |    |
| 510705 醫院作業費-醫用表格費  |            |            |            |        |    |
| 510712 醫院作業費-值班餐費   |            |            |            |        |    |
| 510716 醫院作業費-水費     |            |            |            |        |    |
| 510717 醫院作業費-電費     |            |            |            |        |    |
| 510721 醫院作業費-設備保養費  |            |            |            |        |    |
| 510722 醫院作業費-設備修理費  |            |            |            |        |    |
| 510725 醫院作業費-醫器補充費  |            |            |            |        |    |
| 510730 醫院作業費-病人被服費  |            |            |            |        |    |
| 510731 醫院作業費-醫務被服費  |            |            |            |        |    |
| 510735 醫院作業費-被服洗滌費  |            |            |            |        |    |
| 510740 醫院作業費-醫糾處理費  |            |            |            |        |    |
| 510756 醫院作業費-建物折舊費  |            |            |            |        |    |
| 510757 醫院作業費-設備折舊攤銷 |            |            |            |        |    |
| 510760 醫院作業費-燃料費    |            |            |            |        |    |
| 530 其他醫療支出          | 193,912    | 120,027    | 73,885     | 61.56  |    |
| 5301 醫療獎金           | 193,912    | 120,027    | 73,885     | 61.56  |    |
| 5305 特別年資金          |            |            |            |        |    |
| 520 管理費用            | 19,564,971 | 26,243,532 | -6,678,561 | -25.45 |    |
| 5201 管理人事費          | 2,987,910  | 4,308,270  | -1,320,360 | -30.65 |    |
| 520101 管理人事費-本俸     | 1,240,215  | 1,606,032  | -365,817   | -22.78 |    |
| 520102 管理人事費-工讀費    |            |            |            |        |    |
| 520104 管理人事費-部份工時薪資 |            |            |            |        |    |
| 520105 管理人事費-主管津貼   | 89,957     | 200,160    | -110,203   | -55.06 |    |
| 520106 管理人事費-特別加給   | 480,000    |            | 480,000    | 100.00 |    |
| 520107 管理人事費-年終獎金   | 303,118    | 143,245    | 159,873    | 111.61 |    |
| 520115 管理人事費-醫務津貼   | 30,434     | 112,776    | -82,342    | -73.01 |    |
| 520118 管理人事費-職務津貼   | 18,880     | 115,200    | -96,320    | -83.61 |    |
| 520120 管理人事費-工作補助金  | 229,539    | 703,512    | -473,973   | -67.37 |    |
| 520121 管理人事費-加班費    | 956        | 15,000     | -14,044    | -93.63 |    |
| 520122 管理人事費-伙食費    | 54,144     | 57,600     | -3,456     | -6.00  |    |
| 520130 管理人事費-值班津貼   |            |            |            |        |    |
| 520131 管理人事費-暑假津貼   | 12,743     | 11,774     | 969        | 8.23   |    |

## 高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

## 成本與費用明細表

中華民國 107 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目    | 決算數 | 預算數 | 比 較 |   | 備註 |
|--------|-----|-----|-----|---|----|
|        |     |     | 差異  | % |    |
| 520132 |     |     |     |   |    |
| 520133 |     |     |     |   |    |
| 520135 |     |     |     |   |    |
| 520140 |     |     |     |   |    |
| 520145 |     |     |     |   |    |
| 520146 |     |     |     |   |    |
| 520148 |     |     |     |   |    |
| 5205   |     |     |     |   |    |
| 520501 |     |     |     |   |    |
| 520502 |     |     |     |   |    |
| 520505 |     |     |     |   |    |
| 520511 |     |     |     |   |    |
| 520512 |     |     |     |   |    |
| 520515 |     |     |     |   |    |
| 520520 |     |     |     |   |    |
| 520525 |     |     |     |   |    |
| 520530 |     |     |     |   |    |
| 520531 |     |     |     |   |    |
| 520540 |     |     |     |   |    |
| 520541 |     |     |     |   |    |
| 520545 |     |     |     |   |    |
| 520550 |     |     |     |   |    |
| 520551 |     |     |     |   |    |
| 520556 |     |     |     |   |    |
| 520557 |     |     |     |   |    |
| 520559 |     |     |     |   |    |
| 520560 |     |     |     |   |    |
| 520566 |     |     |     |   |    |
| 520567 |     |     |     |   |    |
| 520575 |     |     |     |   |    |
| 5215   |     |     |     |   |    |
| 521504 |     |     |     |   |    |
| 521506 |     |     |     |   |    |
| 521510 |     |     |     |   |    |
| 521511 |     |     |     |   |    |

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

成本與費用明細表

中華民國 107 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目               | 決算數        | 預算數        | 比 較        |         | 備註 |
|-------------------|------------|------------|------------|---------|----|
|                   |            |            | 差異         | %       |    |
| 521512 福利費-忘年費    | 2,400      | 1,600      | 800        | 50.00   |    |
| 521513 福利費-院慶     |            |            |            |         |    |
| 521515 福利費-子女教育補助 | 1,000      | 500        | 500        | 100.00  |    |
| 521520 福利費-勞工保險費  | 137,833    | 80,808     | 57,025     | 70.57   |    |
| 521521 福利費-全民健保費  | 101,091    | 56,316     | 44,775     | 79.51   |    |
| 521523 福利費-其他補助   |            |            |            |         |    |
| 59 醫療業務外支出        | 28,033,269 |            | 28,033,269 | 100.00  |    |
| 5905 社會服務         |            |            |            |         |    |
| 5915 研究費          |            |            |            |         |    |
| 5920 教學訓練費        | 258,375    |            | 258,375    | 100.00  |    |
| 5930 醫療建教支出       |            |            |            |         |    |
| 591 其他支出          | 27,774,894 |            | 27,774,894 | 100.00  |    |
| 5902 財產交易短絀       |            |            |            |         |    |
| 5910 什項支出         | 27,774,894 |            | 27,774,894 | 100.00  |    |
| 62 經常門預備金         |            | 1,000,000  | -1,000,000 | -100.00 |    |
| 合 計               | 51,217,352 | 27,898,559 | 23,318,793 | 83.58   |    |



高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

現金收支概況表

民國107年8月1日至民國108年7月31日(107學年度)及

民國106年8月1日至民國107年7月31日(106學年度)

單位：新台幣元

| 項 目             | 107 學 年 度      |           | 106 學 年 度      |          |
|-----------------|----------------|-----------|----------------|----------|
|                 | 金 額            | %         | 金 額            | %        |
| 經常門現金收入         |                |           |                |          |
| 財務收入            | \$40,320       | 100       | \$54,386       | 49       |
| 其他收入            | -              | -         | 56,000         | 51       |
| 利息股利調整數         | -              | -         | -              | -        |
| 合 計             | 40,320         | 100       | 110,386        | 100      |
| 經常門現金支出         |                |           |                |          |
| 醫療人事費           | 2,880,000      | 7,143     | -              | -        |
| 醫院作業費           | 545,200        | 1,352     | 752,500        | 682      |
| 其他醫療支出          | 193,912        | 481       | -              | -        |
| 管理費用            | 19,564,971     | 48,524    | 20,400,509     | 18,481   |
| 教學訓練費           | 258,375        | 641       | -              | -        |
| 其他支出            | 27,774,894     | 68,886    | -              | -        |
| 減：不產生現金流出之成本與費用 | (27,750,000)   | (68,824)  | -              | -        |
| 應付預付項目調整增(減)數   | (561,137)      | (1,392)   | 889,561        | 806      |
| 合 計             | 22,906,215     | 56,811    | 22,042,570     | 19,969   |
| 經常門現金餘絀         | (22,865,895)   | (56,711)  | (21,932,184)   | (19,869) |
| 購置不動產現金支出       |                |           |                |          |
| 預付工程款及未完工程      | 28,221,624     | 69,994    | 7,500,000      | 6,794    |
| 合 計             | 28,221,624     | 69,994    | 7,500,000      | 6,794    |
| 本期現金餘絀          | (\$51,087,519) | (126,705) | (\$29,432,184) | (26,663) |

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

現金流量表

民國107年8月1日至民國108年7月31日(107學年度)及

民國106年8月1日至民國107年7月31日(106學年度)

單位：新台幣元

| 項 目              | 107 學 年 度      | 106 學 年 度      |
|------------------|----------------|----------------|
| <b>營運活動之現金流量</b> |                |                |
| 本期餘絀             | (\$51,177,032) | (\$21,042,623) |
| 利息股利之調整          | (40,320)       | (54,386)       |
| 未計利息股利之本期餘絀      | (51,217,352)   | (21,097,009)   |
| <b>調整項目</b>      |                |                |
| 加：不產生現金流出之成本及費用  | 27,750,000     | -              |
| 流動負債調整項目淨增(減)數   | 561,137        | (889,561)      |
| 未計利息股利之現金流入(流出)  | (22,906,215)   | (21,986,570)   |
| 收取利息             | 40,320         | 54,386         |
| 營運活動之淨現金流入(出)    | (22,865,895)   | (21,932,184)   |
| <b>投資活動之現金流量</b> |                |                |
| 減：增加不動產、房屋及設備付現數 | (28,221,624)   | (7,500,000)    |
| 支付存出保證金付現數       | (8,141,392)    | -              |
| 投資活動之淨現金流入(出)    | (36,363,016)   | (7,500,000)    |
| <b>籌資活動之現金流量</b> |                |                |
| 其他籌資活動收現數        | 63,000,000     | 40,000,000     |
| 減：退回存入保證金付現數     | -              | (100,000)      |
| 籌資活動之淨現金流入(出)    | 63,000,000     | 39,900,000     |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出)  | 3,771,089      | 10,467,816     |
| 期初現金及銀行存款餘額      | 41,365,131     | 30,897,315     |
| 期末現金及銀行存款餘額      | \$45,136,220   | \$41,365,131   |