

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

機關長官

衛生福利部國家中醫藥研究所
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)						
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)							
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)								
02	185	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0						
0457450000-3 國家中醫藥研究所				5,000 0	5,000	0	0 0	0	0							
0457450300-7 賠償收入				5,000 0	5,000	0	0 0	0	0							
0457450301-0 一般賠償收入				5,000 0	5,000	0	0 0	0	0							
04				203	01	01	0700000000-9 財產收入	3,000 0	3,000	0	0 2,918	0	2,918			
0757450000-0 國家中醫藥研究所							3,000 0	3,000	0	0 2,918	0	2,918				
0757450100-4 財產孳息							3,000 0	3,000	0	0 2,918	0	2,918				
0757450103-2 租金收入							3,000 0	3,000	0	0 2,918	0	2,918				
07							198			1200000000-8 其他收入	301,000 0	301,000	42,000	8,116 93,982	0	51,982
1257450000-9 國家中醫藥研究所										301,000 0	301,000	42,000	8,116 93,982	0	51,982	

衛生福利部國家中醫藥研究所
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	42,000	8,116 93,982	0	51,982
			01	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	42,000	8,116 93,982	0	51,982
				合計	309,000 0	309,000	42,000	8,116 96,900	0	54,900

衛生福利部國家中醫藥研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		備註 (預付款)
19				0057000000-9 衛生福利部主管							
	07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	154,617,000	0	154,617,000	35,845,000	7,144,107	10,508,038	
					0	0			25,336,962	613,340	
					0	0			0		
		01		5257451000-0 科技業務	14,390,000	0	14,390,000	1,830,000	529,230	771,772	
					0	0			1,058,228	0	
					0	0			0		
			20	業務費	14,390,000	0	14,390,000	1,830,000	529,230	771,772	
					0	0			1,058,228	0	
					0	0			0		
		01		5257451000-0* 科技業務	6,200,000	0	6,200,000	50,000	0	50,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	6,200,000	0	6,200,000	50,000	0	50,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
	02			6557450100-1 一般行政	88,552,000	0	88,552,000	26,902,000	5,327,995	6,688,098	
					0	0			20,213,902	598,340	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數		截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數		應付數(3)	備註 (預付款)
				10 人事費	67,057,000	0	67,057,000	4,479,603	4,235,441
					0	0		18,044,559	579,055
					0	0		0	
				20 業務費	19,168,000	0	19,168,000	848,392	1,086,803
					0	0		1,792,197	19,285
					0	0		0	
				40 獎補助費	2,327,000	0	2,327,000	0	1,365,854
					0	0		377,146	0
					0	0		0	
		02		6557450100-1* 一般行政	700,000	0	700,000	250,000	250,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	700,000	0	700,000	250,000	250,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	38,272,000	0	38,272,000	1,286,882	2,553,524
					0	0		4,059,476	15,000
					0	0		0	
				20 業務費	37,391,000	0	37,391,000	1,194,482	2,543,964
					0	0		3,879,036	15,000
					0	0		0	

衛生福利部國家中醫藥研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	190,000	92,400	9,560	
					0	0			180,440	0	
					0	0			0		
			03	6557452000-8* 研究及實驗	5,762,000	0	5,762,000	200,000	0	194,644	
					0	0			5,356	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,762,000	0	5,762,000	200,000	0	194,644	
					0	0			5,356	0	
					0	0			0		
			04	6557459000-6 一般建築及設備	735,000	0	735,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	6557459011-2* 交通及運輸設備	735,000	0	735,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	735,000	0	735,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			05	6557459800-2 第一預備金	6,000	0	6,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
05				60 預備金	6,000	0	6,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	794,631	0	794,631	794,631	264,877	0	
					0	0			794,631	0	
					0	0			0		
				10 人事費	794,631	0	794,631	794,631	264,877	0	
					0	0			794,631	0	
					0	0			0		
				合計	155,411,631	0	155,411,631	36,639,631	7,408,984	10,508,038	
					0	0			26,131,593	613,340	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	19				0057000000-9 衛生福利部主管						
		07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	0 1,090,000	0 0	0 0	0 0	0 1,090,000	0 0
			02		6557450100-1* 一般行政	0 540,000	0 0	0 0	0 0	0 540,000	0 0
					30 設備及投資	0 540,000	0 0	0 0	0 0	0 540,000	0 0
			03		6557452000-8 研究及實驗	0 550,000	0 0	0 0	0 0	0 550,000	0 0
					20 業務費	0 550,000	0 0	0 0	0 0	0 550,000	0 0
					小 計	0 1,090,000	0 0	0 0	0 0	0 1,090,000	0 0
					合 計	0 1,090,000	0 0	0 0	0 0	0 1,090,000	0 0

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	18,044,559	0	794,631	18,839,190
1015 法定編制人員待遇	0	9,111,747	0	0	9,111,747
1020 約聘僱人員待遇	0	758,621	0	0	758,621
1025 技工及工友待遇	0	472,837	0	0	472,837
1030 獎金	0	5,604,951	0	0	5,604,951
1035 其他給與	0	45,550	0	0	45,550
1045 退休退職給付	0	1,359,651	0	794,631	2,154,282
1050 退休離職儲金	0	525,914	0	0	525,914
1055 保險	0	165,288	0	0	165,288
20 業務費	1,058,228	1,792,197	3,879,036	0	6,729,461
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2009 通訊費	0	96,544	1,840	0	98,384
2018 資訊服務費	0	10,400	38,794	0	49,194
2027 保險費	0	0	20,552	0	20,552
2033 臨時人員酬金	705,564	1,201,050	3,278,387	0	5,185,001
2036 按日按件計資酬金	0	2,430	7,400	0	9,830
2039 委辦費	285,000	0	0	0	285,000
2051 物品	41,164	111,265	39,976	0	192,405
2054 一般事務費	13,500	295,479	296,895	0	605,874
2063 房屋建築養護費	0	15,225	0	0	15,225

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	公務人員退休撫卹給付	合計
2069 設施及機械設備養護費	13,000	29,684	195,038	0	237,722
2081 運費	0	0	154	0	154
2093 特別費	0	10,120	0	0	10,120
30 設備及投資*	0	0	5,356	0	5,356
3035 雜項設備費*	0	0	5,356	0	5,356
40 獎補助費	0	377,146	180,440	0	557,586
4050 對學生之獎助	0	0	180,440	0	180,440
4075 差額補貼	0	365,146	0	0	365,146
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	12,000
合計	1,058,228	20,213,902	4,064,832	794,631	26,131,593

衛生福利部國家中醫藥研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	96,900	0	0	0	0	0	0	0	96,900
本年度	96,900	0	0	0	0	0	0	0	96,900
0757450103 租金收入	2,918	0	0	0	0	0	0	0	2,918
1257450210 其他雜項收入	93,982	0	0	0	0	0	0	0	93,982
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	26,131,593	613,340	0	0	300,000	0	0	0	27,044,933	10,684,698
本年度	26,131,593	613,340	0	0	300,000	0	0	0	27,044,933	9,594,698
一、本年度經費	25,336,962	613,340	0	0	300,000	0	0	0	26,250,302	9,594,698
5257451000 科技業務	1,058,228	0	0	0	0	0	0	0	1,058,228	821,772
6557450100 一般行政	20,213,902	598,340	0	0	0	0	0	0	20,812,242	6,339,758
6557452000 研究及實驗	4,064,832	15,000	0	0	300,000	0	0	0	4,379,832	2,433,168
二、統籌科目	794,631	0	0	0	0	0	0	0	794,631	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	794,631	0	0	0	0	0	0	0	794,631	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,090,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,090,000
109年度 6557450100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000
109年度 6557452000 研究及實驗	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所

平衡表

中華民國110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	274,816,333	2 負債	23,417,238
11 流動資產	24,265,832	21 流動負債	21,860,443
110103 專戶存款	23,352,492	210302 應付代收款	21,860,443
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,556,795
110901 預付款	613,340	280301 存入保證金	1,487,189
14 固定資產	231,108,760	280401 應付保管款	69,606
140101 土地	163,901,618	3 淨資產	251,399,095
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	251,399,095
減：140202 累計折舊—土地改良物	-66,793,310	310101 資產負債淨額	251,399,095
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-421,598		
140501 機械及設備	332,553,026		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-293,584,679		
140601 交通及運輸設備	2,939,635		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,778,754		
140701 雜項設備	112,288,387		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-95,133,503		
16 無形資產	19,376,995		
160101 權利	17,104,942		
160102 電腦軟體	2,272,053		
18 其他資產	64,746		
180101 暫付款	64,746		
合 計	274,816,333	合 計	274,816,333

附註：

保證品(應付保證品) 446,920元

衛生福利部國家中醫藥研究所
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	7,975,155	27,141,833
公庫撥入數	7,967,039	27,044,933
財產收益	0	2,918
其他收入	8,116	93,982
支出	9,019,211	29,408,374
繳付公庫數	8,116	96,900
人事支出	4,744,480	18,839,190
業務支出	2,572,104	6,729,461
獎補助支出	92,400	557,586
財產損失	33,132	47,473
折舊、折耗及攤銷	1,568,979	3,137,764
收支餘絀	-1,044,056	-2,266,541

衛生福利部國家中醫藥研究所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	163,901,618	0	0	0	0	163,901,618
土地改良物	77,672,294	-66,562,652	0	0	-230,658	10,878,984
房屋建築及設備	465,644	-421,178	0	0	-420	44,046
機械及設備	336,530,886	-295,345,763	0	3,977,860	1,761,084	38,968,347
交通及運輸設備	2,953,335	-2,762,445	0	13,700	-16,309	160,881
雜項設備	112,738,900	-95,421,062	305,356	755,869	287,559	17,154,884
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	17,198,477	0	10,500	104,035	0	17,104,942
小計	711,461,154	-460,513,100	315,856	4,851,464	1,801,256	248,213,702
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,407,082	0	0	135,029	0	2,272,053
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	2,407,082	0	0	135,029	0	2,272,053
合計	713,868,236	-460,513,100	315,856	4,986,493	1,801,256	250,485,755

1. 資本資產增加數315,856元=屬預算採購增加數315,856元。

2. 設備及投資預算執行數5,356元=本年度預算執行數5,356元。

3. 預算採購增加數315,856元，較設備及投資預算執行數5,356元，增加310,500元，係增列NRICM101商標權10,500元及補列傳統中藥房藥櫃及相關配件1組300,000元。

衛生福利部國家中醫藥研究所
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	96,900	27,044,933	27,141,833	收入
	-	27,044,933	27,044,933	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	2,918	-	2,918	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	93,982	-	93,982	其他收入
歲出	26,131,593	3,276,781	29,408,374	支出
	-	96,900	96,900	繳付公庫數
人事費	18,839,190	-	18,839,190	人事支出
業務費	6,729,461	-	6,729,461	業務支出
獎補助費	557,586	-	557,586	獎補助支出
設備及投資	5,356	-5,356	-	
	-	47,473	47,473	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,137,764	3,137,764	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-26,034,693	23,768,152	-2,266,541	收支餘絀

備註:1、公庫撥入數調整數27,044,933元=零用金300,000元+歲出預算執行數26,131,593元+預付款613,340元。

2、繳付公庫數調整數96,900元係為歲入繳庫數。

3、設備及投資調整數5,356元係為本年度資本門執行數。

4、財產損失調整數47,473元係為固定資產報廢數。

5、折舊、折耗及攤銷調整數3,137,764元係為固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。