

衛生福利部國家中醫藥研究所

# 會計月報

中華民國 110 年 1 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01月31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	5,000	5,000	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0			0		
				0457450000-3	5,000	5,000	0	0	0	0
				國家中醫藥研究所	0			0		
04	203	01	01	0457450300-7	5,000	5,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
				0457450301-0	5,000	5,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
04	203	01	01	0700000000-9	3,000	3,000	0	2,918	0	2,918
				財產收入	0			2,918		
				0757450000-0	3,000	3,000	0	2,918	0	2,918
				國家中醫藥研究所	0			2,918		
07	198	01	01	0757450100-4	3,000	3,000	0	2,918	0	2,918
				財產孳息	0			2,918		
				0757450103-2	3,000	3,000	0	2,918	0	2,918
				租金收入	0			2,918		
07	198	01	01	1200000000-8	301,000	301,000	22,000	85,866	0	63,866
				其他收入	0			85,866		
07	198	01	01	1257450000-9	301,000	301,000	22,000	85,866	0	63,866
				國家中醫藥研究所	0			85,866		

衛生福利部國家中醫藥研究所  
歲入累計表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

經資門分列

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	22,000	85,866 85,866	0	63,866
			01	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	22,000	85,866 85,866	0	63,866
				合計	309,000 0	309,000	22,000	88,784 88,784	0	66,784

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01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
19				0057000000-9 衛生福利部主管							
	07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	156,614,000	0	156,614,000	25,029,000	18,192,855	6,836,145	
					0	0			18,192,855	55,285	
					0	0			0		
		01		5257451000-0 科技業務	14,480,000	0	14,480,000	1,160,000	528,998	631,002	
					0	0			528,998	0	
					0	0			0		
			20	業務費	14,480,000	0	14,480,000	1,160,000	528,998	631,002	
					0	0			528,998	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	88,562,000	0	88,562,000	18,904,000	14,885,907	4,018,093	
					0	0			14,885,907	55,285	
					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01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				10 人事費	67,057,000	0	67,057,000	17,380,000	13,564,956	3,815,044	
					0	0			13,564,956	0	
					0	0			0		
				20 業務費	19,178,000	0	19,178,000	1,514,000	943,805	570,195	
					0	0			943,805	55,285	
					0	0			0		
				40 獎補助費	2,327,000	0	2,327,000	10,000	377,146	-367,146	
					0	0			377,146	0	
					0	0			0		
		02		6557450100-1* 一般行政	700,000	0	700,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	700,000	0	700,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8 研究及實驗	39,314,000	0	39,314,000	4,815,000	2,772,594	2,042,406	
					0	0			2,772,594	0	
					0	0			0		
				20 業務費	38,433,000	0	38,433,000	4,720,000	2,684,554	2,035,446	
					0	0			2,684,554	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01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	95,000	88,040	6,960	
					0	0			88,040	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8* 研究及實驗	5,762,000	0	5,762,000	100,000	5,356	94,644	
					0	0			5,356	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,762,000	0	5,762,000	100,000	5,356	94,644	
					0	0			5,356	0	
					0	0			0		
		04		6557459000-6 一般建築及設備	1,590,000	0	1,590,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	6557459011-2* 交通及運輸設備	1,590,000	0	1,590,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,590,000	0	1,590,000	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01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				60 預備金	6,000	0	6,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	529,754	0	529,754	529,754	529,754	0	
					0	0		529,754	529,754	0	
					0	0		0	0		
				10 人事費	529,754	0	529,754	529,754	529,754	0	
					0	0		529,754	529,754	0	
					0	0		0	0		
				合計	157,143,754	0	157,143,754	25,558,754	18,722,609	6,836,145	
					0	0		18,722,609	18,722,609	55,285	
					0	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01月31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	應付數
					保留數	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	0	0	0	0	0
			02		6557450100-1* 一般行政	1,090,000	0	0	0	0	1,090,000
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					540,000	0	0	0	0	0	540,000
					540,000	0	0	0	0	0	540,000
			03		6557452000-8 研究及實驗	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	550,000	0	0	0	0	550,000
					550,000	0	0	0	0	0	550,000
					小計	0	0	0	0	0	0
					1,090,000	0	0	0	0	0	1,090,000
					合計	0	0	0	0	0	0
					1,090,000	0	0	0	0	0	1,090,000

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01月31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	13,564,956	0	529,754	14,094,710
1015 法定編制人員待遇	0	5,969,192	0	0	5,969,192
1020 約聘僱人員待遇	0	522,191	0	0	522,191
1025 技工及工友待遇	0	404,087	0	0	404,087
1030 獎金	0	5,417,451	0	0	5,417,451
1045 退休退職給付	0	906,434	0	529,754	1,436,188
1050 退休離職儲金	0	262,957	0	0	262,957
1055 保險	0	82,644	0	0	82,644
20 業務費	528,998	943,805	2,684,554	0	4,157,357
2009 通訊費	0	48,150	920	0	49,070
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	496,824	845,451	2,253,296	0	3,595,571
2051 物品	19,174	0	0	0	19,174
2054 一般事務費	0	0	206,572	0	206,572
2069 設施及機械設備養護費	13,000	29,684	164,420	0	207,104
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	88,040	0	465,186

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

經資門分列

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
4050 對學生之獎助	0	0	88,040	0	88,040
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	528,998	14,885,907	2,777,950	529,754	18,722,609

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01月31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)			
合計	88,784	0	0	0	0	0	0	0	88,784
本年度	88,784	0	0	0	0	0	0	0	88,784
0757450103 租金收入	2,918	0	0	0	0	0	0	0	2,918
1257450210 其他雜項收入	85,866	0	0	0	0	0	0	0	85,866
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01月31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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	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

中華民國110年01月01日至110年01月31日

經資門併計

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	18,722,609	55,285	0	0	300,000	0	0	0	19,077,894	7,570,860
本年度	18,722,609	55,285	0	0	300,000	0	0	0	19,077,894	6,480,860
一、本年度經費	18,192,855	55,285	0	0	300,000	0	0	0	18,548,140	6,480,860
5257451000 科技業務	528,998	0	0	0	0	0	0	0	528,998	681,002
6557450100 一般行政	14,885,907	55,285	0	0	0	0	0	0	14,941,192	3,962,808
6557452000 研究及實驗	2,777,950	0	0	0	300,000	0	0	0	3,077,950	1,837,050
二、統籌科目	529,754	0	0	0	0	0	0	0	529,754	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	529,754	0	0	0	0	0	0	0	529,754	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01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	272,773,703	2 負債	20,630,552
11 流動資產	20,921,091	21 流動負債	19,066,641
110103 專戶存款	20,565,806	210302 應付代收款	19,066,641
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,563,911
110901 預付款	55,285	280301 存入保證金	1,501,289
14 固定資產	232,291,294	280401 應付保管款	62,622
140101 土地	163,901,618	3 淨資產	252,143,151
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	252,143,151
減：140202 累計折舊—土地改良物	-66,677,981	310101 資產負債淨額	252,143,151
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-421,388		
140501 機械及設備	335,390,848		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-295,305,651		
140601 交通及運輸設備	2,953,335		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,777,381		
140701 雜項設備	112,450,156		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-95,360,200		
16 無形資產	19,496,572		
160101 權利	17,157,004		
160102 電腦軟體	2,339,568		
18 其他資產	64,746		
180101 暫付款	64,746		
合 計	272,773,703	合 計	272,773,703

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01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,166,678	19,166,678
公庫撥入數	19,077,894	19,077,894
財產收益	2,918	2,918
其他收入	85,866	85,866
支出	20,389,163	20,389,163
繳付公庫數	88,784	88,784
人事支出	14,094,710	14,094,710
業務支出	4,157,357	4,157,357
獎補助支出	465,186	465,186
財產損失	14,341	14,341
折舊、折耗及攤銷	1,568,785	1,568,785
收支餘絀	-1,222,485	-1,222,485

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01月31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	-115,329	10,994,313
房屋建築及設備	465,644	-421,178	0	0	-210	44,256
機械及設備	336,530,886	-295,345,763	0	1,140,038	40,112	40,085,197
交通及運輸設備	2,953,335	-2,762,445	0	0	-14,936	175,954
雜項設備	112,738,900	-95,421,062	5,356	294,100	60,862	17,089,956
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	17,198,477	0	10,500	51,973	0	17,157,004
小計	711,461,154	-460,513,100	15,856	1,486,111	-29,501	249,448,298
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	67,514	0	2,339,568
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	67,514	0	2,339,568
合計	713,868,236	-460,513,100	15,856	1,553,625	-29,501	251,787,866

1. 資本資產增加數15,856元=屬預算採購增加數15,856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15,856元，較設備及投資預算執行數5,356元，增加10,500元，係增列NRICM101商標權10,500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01月31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	88,784	19,077,894	19,166,678	收入
	-	19,077,894	19,077,894	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	85,866	-	85,866	其他收入
歲出	18,722,609	1,666,554	20,389,163	支出
	-	88,784	88,784	繳付公庫數
人事費	14,094,710	-	14,094,710	人事支出
業務費	4,157,357	-	4,157,357	業務支出
獎補助費	465,186	-	465,186	獎補助支出
設備及投資	5,356	-5,356	-	
	-	14,341	14,341	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,568,785	1,568,785	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-18,633,825	17,411,340	-1,222,485	收支餘絀

備註:1、公庫撥入數調整數19,077,894元=零用金300,000元+歲出預算執行數18,722,609元+預付款55,285元。

2、繳付公庫數調整數88,784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14,341元係為固定資產報廢數。

5、折舊、折耗及攤銷調整數1,568,785元係為固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。