

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 陳秉謙

機關長官 蘇奕彰

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
貳、 附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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112年01月01日至112年04月30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	193		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	
07	200		01	1200000000-8 其他收入	301,000 0	301,000	62,000	9,835 43,892	0	-18,108
1257450000-9 國家中醫藥研究所				301,000 0	301,000	62,000	9,835 43,892	0	-18,108	
1257450200-8 雜項收入				301,000 0	301,000	62,000	9,835 43,892	0	-18,108	
1257450210-1 其他雜項收入				301,000 0	301,000	62,000	9,835 43,892	0	-18,108	
			02	合計	306,000 0	306,000	62,000	9,835 43,892	0	-18,108

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112年01月01日至112年04月30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	210,724,000	0	210,724,000	63,108,000	11,975,094	14,225,077	
					0	0			48,882,923	2,403,869	
					0	0			0		
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	5,140,000	1,444,324	3,267	
					0	0			5,136,733	0	
					0	0			0		
			20	業務費	23,309,000	0	23,309,000	5,140,000	1,444,324	3,267	
					0	0			5,136,733	0	
					0	0			0		
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	100,000	0	26,734	
					0	0			73,266	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	100,000	0	26,734	
					0	0			73,266	0	
					0	0			0		
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	43,023,000	5,852,718	11,182,735	
					0	0			31,840,265	2,375,169	
					0	0			0		
			10	人事費	70,139,000	0	70,139,000	34,590,000	4,654,596	6,953,664	
					0	0			27,636,336	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112年01月01日至112年04月30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)	
				20 業務費	19,162,000	0	19,162,000	6,030,000	1,198,122	1,848,163	
					0	0			4,181,837	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,403,000	0	2,380,908	
					0	0			22,092	2,375,169	
					0	0			0		
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	180,000	42,098	96,876	
					0	0			83,124	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	180,000	42,098	96,876	
					0	0			83,124	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	14,465,000	4,473,251	2,878,168	
					0	0			11,586,832	28,700	
					0	0			0		
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	14,085,000	4,385,151	2,858,168	
					0	0			11,226,832	28,700	
					0	0			0		
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	380,000	88,100	20,000	
					0	0			360,000	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	200,000	162,703	37,297	
					0	0			162,703	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112年01月01日至112年04月30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)	
02			05	30 設備及投資	13,771,000	0	13,771,000	200,000	162,703	37,297	
				0	0		162,703	0			
				0	0		0				
				6557459800-2 第一預備金	6,000	0	6,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				60 預備金	6,000	0	6,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	466,450	0	466,450	466,450	0	0	
				0	0		466,450	0			
				0	0		0				
				10 人事費	466,450	0	466,450	466,450	0	0	
				0	0		466,450	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,267,530	0	1,267,530	1,267,530	253,506	0	
				0	0		1,267,530	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,267,530	0	1,267,530	1,267,530	253,506	0	
				0	0		1,267,530	0			
				0	0		0				
				合計	212,457,980	0	212,457,980	64,841,980	12,228,600	14,225,077	
				0	0		50,616,903	2,403,869			
				0	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112年01月01日至112年04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	27,636,336	0	1,267,530	466,450
1015 法定編制人員待遇	0	15,703,236	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,034,482	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	178,850	0	0	0
1030 獎金	0	5,983,313	0	0	0
1035 其他給與	0	159,430	0	0	466,450
1040 加班值班費	0	32,480	0	0	0
1045 退休退職給付	0	2,409,315	0	1,267,530	0
1050 退休離職儲金	0	1,227,538	0	0	0
1055 保險	0	907,692	0	0	0
20 業務費	5,136,733	4,181,837	11,226,832	0	0
2006 水電費	0	3,604	3,315	0	0
2009 通訊費	1,549	214,367	4,140	0	0
2018 資訊服務費	0	157,768	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	18,800	99,100	0	0
2027 保險費	0	28,846	22,652	0	0
2033 臨時人員酬金	1,197,844	2,288,091	6,810,888	0	0
2036 按日按件計資酬金	17,500	0	98,264	0	0
2039 委辦費	825,000	0	665,100	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	2,808,324	192,201	2,053,853	0	0
2054 一般事務費	174,397	1,211,651	607,469	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	200	0	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112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	29,370,316				
1015 法定編制人員待遇	15,703,236				
1020 約聘僱人員待遇	1,034,482				
1025 技工及工友待遇	178,850				
1030 獎金	5,983,313				
1035 其他給與	625,880				
1040 加班值班費	32,480				
1045 退休退職給付	3,676,845				
1050 退休離職儲金	1,227,538				
1055 保險	907,692				
20 業務費	20,545,402				
2006 水電費	6,919				
2009 通訊費	220,056				
2018 資訊服務費	157,768				
2024 稅捐及規費	117,900				
2027 保險費	51,498				
2033 臨時人員酬金	10,296,823				
2036 按日按件計資酬金	115,764				
2039 委辦費	1,490,100				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	5,054,378				
2054 一般事務費	1,993,517				
2066 車輛及辦公器具養護費	200				

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112年01月01日至112年04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2069 設施及機械設備養護費	101,824	48,970	796,540	0	0
2072 國內旅費	9,360	0	19,758	0	0
2081 運費	935	0	30,000	0	0
2093 特別費	0	17,339	0	0	0
30 設備及投資*	73,266	83,124	162,703	0	0
3020 機械設備費*	0	0	-410,218	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	58,266	24,893	131,518	0	0
3035 雜項設備費*	15,000	58,231	441,403	0	0
40 獎補助費	0	22,092	360,000	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	360,000	0	0
4075 差額補貼	0	12,092	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	10,000	0	0	0
合計	5,209,999	31,923,389	11,749,535	1,267,530	466,450

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112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	947,334				
2072 國內旅費	29,118				
2081 運費	30,935				
2093 特別費	17,339				
30 設備及投資*	319,093				
3020 機械設備費*	-410,218				
3030 資訊軟硬體設備費*	214,677				
3035 雜項設備費*	514,634				
40 獎補助費	382,092				
4050 對學生之獎助	360,000				
4075 差額補貼	12,092				
4085 獎勵及慰問	10,000				
合計	50,616,903				

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112年01月01日至112年04月30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	43,892	0	0	0	0	0	0	0	43,892
本年度	43,892	0	0	0	0	0	0	0	43,892
1257450210 其他雜項收入	43,892	0	0	0	0	0	0	0	43,892
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
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

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112年01月01日至112年04月30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)			
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112年01月01日至112年04月30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	50,616,903	2,403,869	0	0	300,000	0	0	0	53,320,772	11,521,208
本年度	50,616,903	2,403,869	0	0	300,000	0	0	0	53,320,772	11,521,208
一、本年度經費	48,882,923	2,403,869	0	0	300,000	0	0	0	51,586,792	11,521,208
5257451000 科技業務	5,209,999	0	0	0	0	0	0	0	5,209,999	30,001
6557450100 一般行政	31,923,389	2,375,169	0	0	300,000	0	0	0	34,598,558	8,604,442
6557452000 研究及實驗	11,749,535	28,700	0	0	0	0	0	0	11,778,235	2,886,765
二、統籌科目	1,733,980	0	0	0	0	0	0	0	1,733,980	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,267,530	0	0	0	0	0	0	0	1,267,530	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	466,450	0	0	0	0	0	0	0	466,450	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	302,414,779	2 負債	62,115,761
11 流動資產	63,391,180	21 流動負債	60,323,247
110103 專戶存款	60,687,311	210302 應付代收款	60,323,247
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,792,514
110901 預付款	2,403,869	280301 存入保證金	1,770,361
14 固定資產	220,474,472	280401 應付保管款	22,153
140101 土地	156,141,474	3 淨資產	240,299,018
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	240,299,018
減：140202 累計折舊—土地改良物	-69,791,864	310101 資產負債淨額	240,299,018
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-427,058		
140501 機械及設備	344,542,032		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-302,768,485		
140601 交通及運輸設備	2,203,963		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,635,258		
140701 雜項設備	112,404,822		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,333,092		
16 無形資產	17,120,677		
160101 權利	15,862,023		
160102 電腦軟體	1,258,654		
18 其他資產	1,428,450		
180101 暫付款	1,428,450		
合 計	302,414,779	合 計	302,414,779

附註：保證品(應付保證品) 1元

衛生福利部國家中醫藥研究所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,620,904	53,364,664
公庫撥入數	14,611,069	53,320,772
其他收入	9,835	43,892
支出	13,259,100	56,693,857
繳付公庫數	9,835	43,892
人事支出	4,908,102	29,370,316
業務支出	6,472,539	19,921,404
獎補助支出	88,100	382,092
財產損失	371	12,622
折舊、折耗及攤銷	1,780,153	6,963,531
收支餘絀	1,361,804	-3,329,193

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112年01月01日至112年04月30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	156,509,086	0	0	367,612	0	156,141,474
土地改良物	77,672,294	-69,330,548	0	0	-461,316	7,880,430
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-840	38,586
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	2,088,457	636,512	-4,472,720	41,773,547
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	0	-24,120	568,705
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	909,634	625,670	-319,103	14,071,730
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	0	211,230	0	15,862,023
小計	708,135,185	-467,677,658	2,998,091	1,841,024	-5,278,099	236,336,495
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	1,483,296	0	0	224,642	0	1,258,654
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	1,483,296	0	0	224,642	0	1,258,654
合計	709,618,481	-467,677,658	2,998,091	2,065,666	-5,278,099	237,595,149
備註： 1.資本資產本年度成本變動增加數2,998,091元=屬預算採購增加數319,093元+帳務調整數(資本門預算超支尚須流用數)623,998元+科技部計畫增列財產655,000元(高效能液相層析串聯質譜儀更換超高真空渦輪幫浦1台360,000元、超低溫直立式冷凍櫃1台295,000元)+友達耘康公司捐贈脈象檢測系統1,300,000元及傳統中藥櫃100,000元。 2.機械及設備、雜項設備、權利與國有財產增減結存表之差異，係因國有財產增減結存表列計「嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算」購置之財產設備。						

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112年01月01日至112年04月30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	43,892	53,320,772	53,364,664	收入
	0	53,320,772	53,320,772	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	43,892	0	43,892	其他收入
歲出	50,616,903	6,076,954	56,693,857	支出
	0	43,892	43,892	繳付公庫數
人事費	29,370,316	0	29,370,316	人事支出
業務費	20,545,402	-623,998	19,921,404	業務支出
獎補助費	382,092	0	382,092	獎補助支出
設備及投資	319,093	-319,093	0	
	0	12,622	12,622	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	6,963,531	6,963,531	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,573,011	47,243,818	-3,329,193	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數53,320,772元=歲出預算執行數50,616,903元+零用金300,000元+預付款2,403,869元。
- 2、繳付公庫數調整數43,892元，係歲入繳庫數。
- 3、業務支出調整數623,998元，係帳務調整數(資本門預算超支尚須流用數)。
- 4、設備及投資調整數319,093元，係設備及投資預算採購增加數。
- 5、財產損失調整數12,622元，係固定資產報廢數。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數6,963,531元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。