

國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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				0400000000-2 罰款及賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
	193			0457450000-3 國家中醫藥研究所	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0457450300-7 賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0457450301-0 一般賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	301,000 0	301,000	126,000	14,410 97,916	0	-28,084
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	126,000	14,410 97,916	0	-28,084
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	126,000	14,410 97,916	0	-28,084
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	126,000	14,410 97,916	0	-28,084
				合計	306,000 0	306,000	126,000	14,410 97,916	0	-28,084

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07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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
19				005700000-9 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	117,887,000	16,468,300	25,140,786
					0	0			92,746,214	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	10,430,000	2,108,507	30,009
					0	0			10,399,991	0
					0	0			0	
			20	業務費	23,309,000	0	23,309,000	10,430,000	2,108,507	30,009
					0	0			10,399,991	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	6,303,000	221,158	5,960,356
					0	0			342,644	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	6,303,000	221,158	5,960,356
					0	0			342,644	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	62,555,000	6,230,160	10,424,434
					0	0			52,130,566	0
					0	0			0	
			10	人事費	70,139,000	0	70,139,000	49,380,000	4,492,539	8,105,787
					0	0			41,274,213	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07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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				20 業務費	19,162,000	0	19,162,000	10,760,000	1,737,621	2,312,908
					0	0			8,447,092	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,415,000	0	5,739
					0	0			2,409,261	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	580,000	109,783	311,218
					0	0			268,782	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	580,000	109,783	311,218
					0	0			268,782	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	30,975,000	3,521,744	6,977,694
					0	0			23,997,306	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	30,310,000	3,437,244	6,924,994
					0	0			23,385,006	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	665,000	84,500	52,700
					0	0			612,300	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	7,044,000	4,276,948	1,437,075
					0	0			5,606,925	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07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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				30 設備及投資	13,771,000	0	13,771,000	7,044,000	4,276,948	1,437,075
					0	0			5,606,925	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	0
				60 預備金	6,000	0	6,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				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	0
				10 人事費	466,450	0	466,450	466,450	0	0
					0	0			466,450	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,028,048	0	2,028,048	2,028,048	253,506	0
					0	0			2,028,048	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,028,048	0	2,028,048	2,028,048	253,506	0
					0	0			2,028,048	0
					0	0			0	0
				合計	213,218,498	0	213,218,498	120,381,498	16,721,806	25,140,786
					0	0			95,240,712	0
					0	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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	41,274,213	0	2,028,048	466,450
1015 法定編制人員待遇	0	25,090,016	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,625,911	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	286,160	0	0	0
1030 獎金	0	6,133,313	0	0	0
1035 其他給與	0	239,230	0	0	466,450
1040 加班值班費	0	57,015	0	0	0
1045 退休退職給付	0	3,854,904	0	2,028,048	0
1050 退休離職儲金	0	2,176,222	0	0	0
1055 保險	0	1,811,442	0	0	0
20 業務費	10,399,991	8,447,092	23,385,006	0	0
2003 教育訓練費	0	20,400	0	0	0
2006 水電費	0	1,067,273	4,844	0	0
2009 通訊費	3,861	352,449	8,903	0	0
2018 資訊服務費	0	260,729	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	30,140	115,932	0	0
2027 保險費	0	29,946	23,192	0	0
2033 臨時人員酬金	2,744,605	3,697,576	10,923,699	0	0
2036 按日按件計資酬金	55,000	18,000	213,474	0	0
2039 委辦費	1,462,000	0	1,180,500	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	5,220,595	322,461	7,221,842	0	0
2054 一般事務費	376,558	2,373,435	1,902,541	0	0

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112年01月01日至112年07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				
	合計				
10 人事費	43,768,711				
1015 法定編制人員待遇	25,090,016				
1020 約聘僱人員待遇	1,625,911				
1025 技工及工友待遇	286,160				
1030 獎金	6,133,313				
1035 其他給與	705,680				
1040 加班值班費	57,015				
1045 退休退職給付	5,882,952				
1050 退休離職儲金	2,176,222				
1055 保險	1,811,442				
20 業務費	42,232,089				
2003 教育訓練費	20,400				
2006 水電費	1,072,117				
2009 通訊費	365,213				
2018 資訊服務費	260,729				
2024 稅捐及規費	146,072				
2027 保險費	53,138				
2033 臨時人員酬金	17,365,880				
2036 按日按件計資酬金	286,474				
2039 委辦費	2,642,500				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	12,764,898				
2054 一般事務費	4,652,534				

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112年01月01日至112年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	0	10,025	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	517,171	230,439	1,469,815	0	0
2072 國內旅費	18,861	3,030	89,155	0	0
2078 國外旅費	0	0	181,744	0	0
2081 運費	1,340	0	33,612	0	0
2084 短程車資	0	780	0	0	0
2093 特別費	0	30,409	0	0	0
30 設備及投資*	342,644	268,782	5,606,925	0	0
3020 機械設備費*	94,289	58,700	4,675,830	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	58,266	100,768	272,303	0	0
3035 雜項設備費*	190,089	109,314	658,792	0	0
40 獎補助費	0	2,409,261	612,300	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	612,300	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	2,375,169	0	0	0
4075 差額補貼	0	12,092	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	22,000	0	0	0
合計	10,742,635	52,399,348	29,604,231	2,028,048	466,450

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112年01月01日至112年07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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	10,025				
2069 設施及機械設備養護費	2,217,425				
2072 國內旅費	111,046				
2078 國外旅費	181,744				
2081 運費	34,952				
2084 短程車資	780				
2093 特別費	30,409				
30 設備及投資*	6,218,351				
3020 機械設備費*	4,828,819				
3030 資訊軟硬體設備費*	431,337				
3035 雜項設備費*	958,195				
40 獎補助費	3,021,561				
4050 對學生之獎助	612,300				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	2,375,169				
4075 差額補貼	12,092				
4085 獎勵及慰問	22,000				
合計	95,240,712				

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07月31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	97,916	0	0	0	0	0	0	0	97,916
本年度	97,916	0	0	0	0	0	0	0	97,916
1257450210 其他雜項收入	97,916	0	0	0	0	0	0	0	97,916
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07月31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	
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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31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	95,240,712	0	0	0	300,000	0	0	0	95,540,712	24,840,786
本年度	95,240,712	0	0	0	300,000	0	0	0	95,540,712	24,840,786
一、本年度經費	92,746,214	0	0	0	300,000	0	0	0	93,046,214	24,840,786
5257451000 科技業務	10,742,635	0	0	0	0	0	0	0	10,742,635	5,990,365
6557450100 一般行政	52,399,348	0	0	0	300,000	0	0	0	52,699,348	10,435,652
6557452000 研究及實驗	29,604,231	0	0	0	0	0	0	0	29,604,231	8,414,769
二、統籌科目	2,494,498	0	0	0	0	0	0	0	2,494,498	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,028,048	0	0	0	0	0	0	0	2,028,048	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	338,652,308	2 負債	68,463,937
11 流動資產	68,763,937	21 流動負債	65,378,019
110103 專戶存款	68,463,937	210302 應付代收款	65,378,019
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,085,918
14 固定資產	252,825,104	280301 存入保證金	3,062,611
140101 土地	156,141,474	280401 應付保管款	23,307
140201 土地改良物	77,672,294	3 淨資產	270,188,371
減：140202 累計折舊—土地改良物	-70,137,851	31 資產負債淨額	270,188,371
140401 房屋建築及設備	465,644	310101 資產負債淨額	270,188,371
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-427,688		
140501 機械及設備	377,624,946		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-303,879,929		
140601 交通及運輸設備	2,203,963		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,653,348		
140701 雜項設備	113,644,163		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,828,564		
16 無形資產	17,063,267		
160101 權利	15,897,219		
160102 電腦軟體	1,166,048		
合 計	338,652,308	合 計	338,652,308

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,311,156	95,638,628
公庫撥入數	16,296,746	95,540,712
其他收入	14,410	97,916
支出	15,441,878	101,987,044
繳付公庫數	14,410	97,916
人事支出	4,746,045	43,768,711
業務支出	8,211,843	42,232,089
獎補助支出	84,500	3,021,561
財產損失	4,021	46,604
折舊、折耗及攤銷	2,381,059	12,820,163
收支餘絀	869,278	-6,348,416

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07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	156,509,086	0	0	367,612	0	156,141,474
土地改良物	77,672,294	-69,330,548	0	0	-807,303	7,534,443
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-1,470	37,956
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	38,505,145	3,970,286	-5,584,164	73,745,017
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	0	-42,210	550,615
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	2,406,179	882,874	-814,575	14,815,599
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	194,728	370,762	0	15,897,219
小計	708,135,185	-467,677,658	41,106,052	5,591,534	-7,249,722	268,722,323
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	75,875	393,123	0	1,166,048
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	75,875	393,123	0	1,166,048
合計	709,618,481	-467,677,658	41,181,927	5,984,657	-7,249,722	269,888,371

備註：

資本資產本年度成本變動增加數41,181,927元=屬預算採購增加數6,218,351元+肺炎特別預算財產移入32,908,576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。

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07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	97,916	95,540,712	95,638,628	收入
	0	95,540,712	95,540,712	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	97,916	0	97,916	其他收入
歲出	95,240,712	6,746,332	101,987,044	支出
	0	97,916	97,916	繳付公庫數
人事費	43,768,711	0	43,768,711	人事支出
業務費	42,232,089	0	42,232,089	業務支出
獎補助費	3,021,561	0	3,021,561	獎補助支出
設備及投資	6,218,351	-6,218,351	0	
	0	46,604	46,604	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	12,820,163	12,820,163	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-95,142,796	88,794,380	-6,348,416	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數95,540,712元=歲出預算執行數95,240,712元+零用金300,000元。
- 2、繳付公庫數調整數97,916元，係歲入繳庫數。
- 3、設備及投資調整數6,218,351元，係設備及投資預算採購增加數。
- 4、財產損失調整數46,604元，係固定資產報廢數。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數12,820,163元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。