

國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 112 年 6 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06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				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	102,000	23,608 83,506	0	-18,494
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	102,000	23,608 83,506	0	-18,494
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	102,000	23,608 83,506	0	-18,494
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	102,000	23,608 83,506	0	-18,494
				合計	306,000 0	306,000	102,000	23,608 83,506	0	-18,494

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06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		
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	93,005,000	12,847,994	16,727,086
					0	0			76,277,914	425,060
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	8,560,000	1,701,977	268,516
					0	0			8,291,484	0
					0	0			0	
			20	業務費	23,309,000	0	23,309,000	8,560,000	1,701,977	268,516
					0	0			8,291,484	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	2,005,000	31,381	1,883,514
					0	0			121,486	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	2,005,000	31,381	1,883,514
					0	0			121,486	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	55,875,000	6,150,410	9,974,594
					0	0			45,900,406	0
					0	0			0	
			10	人事費	70,139,000	0	70,139,000	44,450,000	4,565,141	7,668,326
					0	0			36,781,674	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06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		
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	9,010,000	1,573,269	2,300,529
					0	0			6,709,471	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,415,000	12,000	5,739
					0	0			2,409,261	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	230,000	75,875	71,001
					0	0			158,999	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	230,000	75,875	71,001
					0	0			158,999	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	24,985,000	4,021,077	4,509,438
					0	0			20,475,562	425,060
					0	0			0	
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	24,415,000	3,936,977	4,467,238
					0	0			19,947,762	425,060
					0	0			0	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	570,000	84,100	42,200
					0	0			527,800	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	1,350,000	867,274	20,023
					0	0			1,329,977	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06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		
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	1,350,000	867,274	20,023
					0	0			1,329,977	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	1,774,542	0	1,774,542	1,774,542	253,506	0
					0	0			1,774,542	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,774,542	0	1,774,542	1,774,542	253,506	0
					0	0			1,774,542	0
					0	0			0	0
				合計	212,964,992	0	212,964,992	95,245,992	13,101,500	16,727,086
					0	0			78,518,906	425,060
					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06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	36,781,674	0	1,774,542	466,450
1015 法定編制人員待遇	0	22,013,036	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,428,768	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	250,390	0	0	0
1030 獎金	0	6,083,313	0	0	0
1035 其他給與	0	215,230	0	0	466,450
1040 加班值班費	0	39,544	0	0	0
1045 退休退職給付	0	3,373,041	0	1,774,542	0
1050 退休離職儲金	0	1,862,226	0	0	0
1055 保險	0	1,516,126	0	0	0
20 業務費	8,291,484	6,709,471	19,947,762	0	0
2003 教育訓練費	0	20,400	0	0	0
2006 水電費	0	408,141	4,844	0	0
2009 通訊費	1,659	306,291	7,852	0	0
2018 資訊服務費	0	170,345	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	19,160	115,932	0	0
2027 保險費	0	29,946	23,192	0	0
2033 臨時人員酬金	2,323,690	3,241,813	9,368,362	0	0
2036 按日按件計資酬金	17,500	8,000	180,094	0	0
2039 委辦費	1,098,000	0	1,180,500	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	4,453,548	243,941	6,505,882	0	0
2054 一般事務費	244,173	2,022,136	1,119,849	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06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	39,022,666				
1015 法定編制人員待遇	22,013,036				
1020 約聘僱人員待遇	1,428,768				
1025 技工及工友待遇	250,390				
1030 獎金	6,083,313				
1035 其他給與	681,680				
1040 加班值班費	39,544				
1045 退休退職給付	5,147,583				
1050 退休離職儲金	1,862,226				
1055 保險	1,516,126				
20 業務費	34,948,717				
2003 教育訓練費	20,400				
2006 水電費	412,985				
2009 通訊費	315,802				
2018 資訊服務費	170,345				
2024 稅捐及規費	135,092				
2027 保險費	53,138				
2033 臨時人員酬金	14,933,865				
2036 按日按件計資酬金	205,594				
2039 委辦費	2,278,500				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	11,203,371				
2054 一般事務費	3,386,158				

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06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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	200	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	142,619	221,159	1,192,910	0	0
2072 國內旅費	9,360	0	20,688	0	0
2078 國外旅費	0	0	181,744	0	0
2081 運費	935	0	30,160	0	0
2093 特別費	0	17,939	0	0	0
30 設備及投資*	121,486	158,999	1,329,977	0	0
3020 機械設備費*	16,839	0	659,020	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	58,266	100,768	74,418	0	0
3035 雜項設備費*	46,381	58,231	596,539	0	0
40 獎補助費	0	2,409,261	527,800	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	527,800	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	8,412,970	46,059,405	21,805,539	1,774,542	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06月30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	200				
2069 設施及機械設備養護費	1,556,688				
2072 國內旅費	30,048				
2078 國外旅費	181,744				
2081 運費	31,095				
2093 特別費	17,939				
30 設備及投資*	1,610,462				
3020 機械設備費*	675,859				
3030 資訊軟硬體設備費*	233,452				
3035 雜項設備費*	701,151				
40 獎補助費	2,937,061				
4050 對學生之獎助	527,800				
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	78,518,906				

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06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	83,506	0	0	0	0	0	0	0	83,506
本年度	83,506	0	0	0	0	0	0	0	83,506
1257450210 其他雜項收入	83,506	0	0	0	0	0	0	0	83,506
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06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	
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06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	78,518,906	425,060	0	0	300,000	0	0	0	79,243,966	16,002,026
本年度	78,518,906	425,060	0	0	300,000	0	0	0	79,243,966	16,002,026
一、本年度經費	76,277,914	425,060	0	0	300,000	0	0	0	77,002,974	16,002,026
5257451000 科技業務	8,412,970	0	0	0	0	0	0	0	8,412,970	2,152,030
6557450100 一般行政	46,059,405	0	0	0	300,000	0	0	0	46,359,405	9,745,595
6557452000 研究及實驗	21,805,539	425,060	0	0	0	0	0	0	22,230,599	4,104,401
二、統籌科目	2,240,992	0	0	0	0	0	0	0	2,240,992	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,774,542	0	0	0	0	0	0	0	1,774,542	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	333,587,611	2 負債	64,268,518
11 流動資產	64,993,578	21 流動負債	61,906,334
110103 專戶存款	64,268,518	210302 應付代收款	61,906,334
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,362,184
110901 預付款	425,060	280301 存入保證金	2,311,661
14 固定資產	251,420,689	280401 應付保管款	50,523
140101 土地	156,141,474	3 淨資產	269,319,093
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	269,319,093
減：140202 累計折舊—土地改良物	-70,022,522	310101 資產負債淨額	269,319,093
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-427,478		
140501 機械及設備	374,528,328		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-302,349,627		
140601 交通及運輸設備	2,203,963		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,647,318		
140701 雜項設備	113,552,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,696,531		
16 無形資產	17,173,344		
160101 權利	15,951,135		
160102 電腦軟體	1,222,209		
合 計	333,587,611	合 計	333,587,611

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,532,128	79,327,472
公庫撥入數	13,508,520	79,243,966
其他收入	23,608	83,506
支出	13,870,987	86,545,166
繳付公庫數	23,608	83,506
人事支出	4,818,647	39,022,666
業務支出	7,184,926	34,020,246
獎補助支出	96,100	2,937,061
財產損失	6,105	42,583
折舊、折耗及攤銷	1,741,601	10,439,104
收支餘絀	-338,859	-7,217,694

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06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	-691,974	7,649,772
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-1,260	38,166
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	35,047,017	3,608,776	-4,053,862	72,178,701
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	0	-36,180	556,645
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	2,184,889	753,285	-682,542	14,855,931
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	194,728	316,846	0	15,951,135
小計	708,135,185	-467,677,658	37,426,634	5,046,519	-5,465,818	267,371,824
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	336,962	0	1,222,209
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	336,962	0	1,222,209
合計	709,618,481	-467,677,658	37,502,509	5,383,481	-5,465,818	268,594,033

備註：

資本資產本年度成本變動增加數37,502,509元=屬預算採購增加數1,610,462元+帳務調整數928,471元(資本門預算超支尚須流用數)+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(高性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06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	83,506	79,243,966	79,327,472	收入
	0	79,243,966	79,243,966	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	83,506	0	83,506	其他收入
歲出	78,518,906	8,026,260	86,545,166	支出
	0	83,506	83,506	繳付公庫數
人事費	39,022,666	0	39,022,666	人事支出
業務費	34,948,717	-928,471	34,020,246	業務支出
獎補助費	2,937,061	0	2,937,061	獎補助支出
設備及投資	1,610,462	-1,610,462	0	
	0	42,583	42,583	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	10,439,104	10,439,104	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,435,400	71,217,706	-7,217,694	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數79,243,966元=歲出預算執行數78,518,906元+零用金300,000元+預付款425,060元。
- 2、繳付公庫數調整數83,506元，係歲入繳庫數。
- 3、業務支出調整數928,471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1,610,462元，係設備及投資預算採購增加數。
- 5、財產損失調整數42,583元，係固定資產報廢數。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數10,439,104元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。