

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	82,000	16,006 59,898	0	-22,102
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	82,000	16,006 59,898	0	-22,102
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	82,000	16,006 59,898	0	-22,102
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	82,000	16,006 59,898	0	-22,102
				合計	306,000 0	306,000	82,000	16,006 59,898	0	-22,102

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05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	76,243,000	14,546,997	12,813,080
					0	0			63,429,920	18,040
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	6,590,000	1,452,774	493
					0	0			6,589,507	0
					0	0			0	
			20	業務費	23,309,000	0	23,309,000	6,590,000	1,452,774	493
					0	0			6,589,507	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	100,000	16,839	9,895
					0	0			90,105	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	100,000	16,839	9,895
					0	0			90,105	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	49,483,000	7,909,731	9,733,004
					0	0			39,749,996	18,040
					0	0			0	
			10	人事費	70,139,000	0	70,139,000	39,520,000	4,580,197	7,303,467
					0	0			32,216,533	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05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	7,560,000	954,365	2,423,798
					0	0			5,136,202	18,040
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,403,000	2,375,169	5,739
					0	0			2,397,261	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	230,000	0	146,876
					0	0			83,124	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	230,000	0	146,876
					0	0			83,124	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	19,340,000	4,867,653	2,885,515
					0	0			16,454,485	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	18,865,000	4,783,953	2,854,215
					0	0			16,010,785	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	475,000	83,700	31,300
					0	0			443,700	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	500,000	300,000	37,297
					0	0			462,703	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05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	500,000	300,000	37,297
					0	0			462,703	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	1,521,036	0	1,521,036	1,521,036	253,506	0
					0	0			1,521,036	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,521,036	0	1,521,036	1,521,036	253,506	0
					0	0			1,521,036	0
					0	0			0	0
				合計	212,711,486	0	212,711,486	78,230,486	14,800,503	12,813,080
					0	0			65,417,406	18,040
					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05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	32,216,533	0	1,521,036	466,450
1015 法定編制人員待遇	0	18,858,136	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,231,625	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	214,620	0	0	0
1030 獎金	0	6,033,313	0	0	0
1035 其他給與	0	192,270	0	0	466,450
1040 加班值班費	0	39,544	0	0	0
1045 退休退職給付	0	2,891,178	0	1,521,036	0
1050 退休離職儲金	0	1,548,230	0	0	0
1055 保險	0	1,207,617	0	0	0
20 業務費	6,589,507	5,136,202	16,010,785	0	0
2003 教育訓練費	0	20,400	0	0	0
2006 水電費	0	5,238	3,315	0	0
2009 通訊費	1,659	260,201	6,666	0	0
2018 資訊服務費	0	157,768	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	19,160	100,932	0	0
2027 保險費	0	28,846	23,192	0	0
2033 臨時人員酬金	1,605,222	2,767,135	8,255,428	0	0
2036 按日按件計資酬金	17,500	4,000	135,628	0	0
2039 委辦費	1,098,000	0	392,100	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	3,514,683	230,721	4,988,064	0	0
2054 一般事務費	225,729	1,567,304	880,865	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05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	34,204,019				
1015 法定編制人員待遇	18,858,136				
1020 約聘僱人員待遇	1,231,625				
1025 技工及工友待遇	214,620				
1030 獎金	6,033,313				
1035 其他給與	658,720				
1040 加班值班費	39,544				
1045 退休退職給付	4,412,214				
1050 退休離職儲金	1,548,230				
1055 保險	1,207,617				
20 業務費	27,736,494				
2003 教育訓練費	20,400				
2006 水電費	8,553				
2009 通訊費	268,526				
2018 資訊服務費	157,768				
2024 稅捐及規費	120,092				
2027 保險費	52,038				
2033 臨時人員酬金	12,627,785				
2036 按日按件計資酬金	157,128				
2039 委辦費	1,490,100				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	8,733,468				
2054 一般事務費	2,673,898				

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05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	200	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	116,419	57,290	976,410	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	30,000	0	0
2093 特別費	0	17,939	0	0	0
30 設備及投資*	90,105	83,124	462,703	0	0
3020 機械設備費*	16,839	0	35,868	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	58,266	24,893	74,418	0	0
3035 雜項設備費*	15,000	58,231	352,417	0	0
40 獎補助費	0	2,397,261	443,700	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	443,700	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	10,000	0	0	0
合計	6,679,612	39,833,120	16,917,188	1,521,036	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05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	200				
2069 設施及機械設備養護費	1,150,119				
2072 國內旅費	30,048				
2078 國外旅費	181,744				
2081 運費	30,935				
2093 特別費	17,939				
30 設備及投資*	635,932				
3020 機械設備費*	52,707				
3030 資訊軟硬體設備費*	157,577				
3035 雜項設備費*	425,648				
40 獎補助費	2,840,961				
4050 對學生之獎助	443,700				
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	10,000				
合計	65,417,406				

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05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	59,898	0	0	0	0	0	0	0	59,898
本年度	59,898	0	0	0	0	0	0	0	59,898
1257450210 其他雜項收入	59,898	0	0	0	0	0	0	0	59,898
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05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05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	65,417,406	18,040	0	0	300,000	0	0	0	65,735,446	12,495,040
本年度	65,417,406	18,040	0	0	300,000	0	0	0	65,735,446	12,495,040
一、本年度經費	63,429,920	18,040	0	0	300,000	0	0	0	63,747,960	12,495,040
5257451000 科技業務	6,679,612	0	0	0	0	0	0	0	6,679,612	10,388
6557450100 一般行政	39,833,120	18,040	0	0	300,000	0	0	0	40,151,160	9,561,840
6557452000 研究及實驗	16,917,188	0	0	0	0	0	0	0	16,917,188	2,922,812
二、統籌科目	1,987,486	0	0	0	0	0	0	0	1,987,486	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,521,036	0	0	0	0	0	0	0	1,521,036	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	296,444,617	2 負債	59,695,241
11 流動資產	60,013,281	21 流動負債	57,331,053
110103 專戶存款	59,695,241	210302 應付代收款	57,331,053
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,364,188
110901 預付款	18,040	280301 存入保證金	2,327,861
14 固定資產	219,419,629	280401 應付保管款	36,327
140101 土地	156,141,474	3 淨資產	236,749,376
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	236,749,376
減：140202 累計折舊—土地改良物	-69,907,193	310101 資產負債淨額	236,749,376
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-427,268		
140501 機械及設備	342,541,847		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-301,585,193		
140601 交通及運輸設備	2,203,963		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,641,288		
140701 雜項設備	112,509,458		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,554,109		
16 無形資產	17,011,707		
160101 權利	15,809,213		
160102 電腦軟體	1,202,494		
合 計	296,444,617	合 計	296,444,617

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,430,680	65,795,344
公庫撥入數	12,414,674	65,735,446
其他收入	16,006	59,898
支出	15,980,322	72,674,179
繳付公庫數	16,006	59,898
人事支出	4,833,703	34,204,019
業務支出	6,913,916	26,835,320
獎補助支出	2,458,869	2,840,961
財產損失	23,856	36,478
折舊、折耗及攤銷	1,733,972	8,697,503
收支餘絀	-3,549,642	-6,878,835

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05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	-576,645	7,765,101
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-1,050	38,376
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	2,553,836	3,102,076	-3,289,428	40,956,654
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	0	-30,150	562,675
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	1,038,270	649,670	-540,120	13,955,349
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	0	264,040	0	15,809,213
小計	708,135,185	-467,677,658	3,592,106	4,383,398	-4,437,393	235,228,842
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	280,802	0	1,202,494
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	280,802	0	1,202,494
合計	709,618,481	-467,677,658	3,592,106	4,664,200	-4,437,393	236,431,336

備註：

1.資本資產本年度成本變動增加數3,592,106元=屬預算採購增加數635,932元+帳務調整數901,174元(資本門預算超支尚須流用數)+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05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	59,898	65,735,446	65,795,344	收入
	0	65,735,446	65,735,446	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	59,898	0	59,898	其他收入
歲出	65,417,406	7,256,773	72,674,179	支出
	0	59,898	59,898	繳付公庫數
人事費	34,204,019	0	34,204,019	人事支出
業務費	27,736,494	-901,174	26,835,320	業務支出
獎補助費	2,840,961	0	2,840,961	獎補助支出
設備及投資	635,932	-635,932	0	
	0	36,478	36,478	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	8,697,503	8,697,503	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-65,357,508	58,478,673	-6,878,835	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數65,735,446元=歲出預算執行數65,417,406元+零用金300,000元+預付款18,040元。
- 2、繳付公庫數調整數59,898元，係歲入繳庫數。
- 3、業務支出調整數901,174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635,932元，係設備及投資預算採購增加數。
- 5、財產損失調整數36,478元，係固定資產報廢數。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數8,697,503元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。