

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 王秀如

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11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	223,000	23,209 173,926	0	-49,074
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	223,000	23,209 173,926	0	-49,074
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	223,000	23,209 173,926	0	-49,074
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	223,000	23,209 173,926	0	-49,074
				合計	306,000 0	306,000	223,000	23,209 173,926	0	-49,074

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11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	196,739,000	18,278,523	27,498,641
					0	0			169,240,359	44,920
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	20,360,000	1,575,705	2,020,050
					0	0			18,339,950	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,309,000	0	23,309,000	20,360,000	1,575,705	2,020,050
					0	0			18,339,950	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	15,073,000	496,046	6,327,850
					0	0			8,745,150	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	15,073,000	496,046	6,327,850
					0	0			8,745,150	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	89,056,000	5,605,033	11,843,623
					0	0			77,212,377	20,920
					0	0			0	
				10 人事費	70,139,000	0	70,139,000	69,100,000	4,561,549	9,722,833
					0	0			59,377,167	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11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	17,529,000	1,043,484	2,115,051
					0	0			15,413,949	20,920
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,427,000	0	5,739
					0	0			2,421,261	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	766,000	134,757	78,356
					0	0			687,644	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	766,000	134,757	78,356
					0	0			687,644	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	57,771,000	9,668,380	6,921,113
					0	0			50,849,887	24,000
					0	0			0	
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	56,890,000	9,573,780	6,986,413
					0	0			49,903,587	24,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	881,000	94,600	-65,300
					0	0			946,300	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	13,713,000	798,602	307,649
					0	0			13,405,351	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11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	13,713,000	798,602	307,649
					0	0			13,405,351	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	1,095,750	0	1,095,750	1,095,750	296,250	0
					0	0			1,095,750	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,095,750	0	1,095,750	1,095,750	296,250	0
					0	0			1,095,750	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,024,464	0	3,024,464	3,024,464	235,898	0
					0	0			3,024,464	0
					0	0			0	0
				10 人事費	3,024,464	0	3,024,464	3,024,464	235,898	0
					0	0			3,024,464	0
					0	0			0	0
				合計	214,844,214	0	214,844,214	200,859,214	18,810,671	27,498,641
					0	0			173,360,573	44,920
					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11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	59,377,167	0	3,024,464	1,095,750
1015 法定編制人員待遇	0	37,485,985	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,414,483	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	429,240	0	0	0
1030 獎金	0	6,333,313	0	0	0
1035 其他給與	0	454,130	0	0	1,095,750
1040 加班值班費	0	88,630	0	0	0
1045 退休退職給付	0	5,782,356	0	3,024,464	0
1050 退休離職儲金	0	3,413,996	0	0	0
1055 保險	0	2,975,034	0	0	0
20 業務費	18,339,950	15,413,949	49,903,587	0	0
2003 教育訓練費	0	20,400	0	0	0
2006 水電費	0	2,559,374	694,699	0	0
2009 通訊費	4,272	536,232	14,411	0	0
2018 資訊服務費	4,004	502,329	45,203	0	0
2024 稅捐及規費	0	30,440	152,932	0	0
2027 保險費	0	29,946	23,192	0	0
2033 臨時人員酬金	4,409,383	5,834,703	17,706,354	0	0
2036 按日按件計資酬金	69,500	76,000	364,265	0	0
2039 委辦費	2,835,000	0	2,754,500	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	8,927,887	511,008	18,141,558	0	0
2054 一般事務費	1,015,473	3,862,721	6,231,263	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11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				
10 人事費	63,497,381				
1015 法定編制人員待遇	37,485,985				
1020 約聘僱人員待遇	2,414,483				
1025 技工及工友待遇	429,240				
1030 獎金	6,333,313				
1035 其他給與	1,549,880				
1040 加班值班費	88,630				
1045 退休退職給付	8,806,820				
1050 退休離職儲金	3,413,996				
1055 保險	2,975,034				
20 業務費	83,657,486				
2003 教育訓練費	20,400				
2006 水電費	3,254,073				
2009 通訊費	554,915				
2018 資訊服務費	551,536				
2024 稅捐及規費	183,372				
2027 保險費	53,138				
2033 臨時人員酬金	27,950,440				
2036 按日按件計資酬金	509,765				
2039 委辦費	5,589,500				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	27,580,453				
2054 一般事務費	11,109,457				

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11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				
	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
2063 房屋建築養護費	0	16,500	22,720	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	39,287	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,042,906	1,349,220	3,119,167	0	0
2072 國內旅費	26,264	4,750	145,915	0	0
2078 國外旅費	0	0	426,504	0	0
2081 運費	5,261	0	45,151	0	0
2084 短程車資	0	820	0	0	0
2093 特別費	0	40,219	0	0	0
30 設備及投資*	8,745,150	687,644	13,405,351	0	0
3020 機械設備費*	8,372,127	58,700	10,219,965	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	114,635	402,836	1,896,015	0	0
3035 雜項設備費*	258,388	226,108	1,289,371	0	0
40 獎補助費	0	2,421,261	946,300	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	946,300	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	34,000	0	0	0
合計	27,085,100	77,900,021	64,255,238	3,024,464	1,095,750

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11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				
2063 房屋建築養護費	39,220				
2066 車輛及辦公器具養護費	39,287				
2069 設施及機械設備養護費	5,511,293				
2072 國內旅費	176,929				
2078 國外旅費	426,504				
2081 運費	50,412				
2084 短程車資	820				
2093 特別費	40,219				
30 設備及投資*	22,838,145				
3020 機械設備費*	18,650,792				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,413,486				
3035 雜項設備費*	1,773,867				
40 獎補助費	3,367,561				
4050 對學生之獎助	946,300				
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	34,000				
合計	173,360,573				

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11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	173,926	0	0	0	0	0	0	0	173,926
本年度	173,926	0	0	0	0	0	0	0	173,926
1257450210 其他雜項收入	173,926	0	0	0	0	0	0	0	173,926
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11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11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	173,360,573	44,920	0	0	300,000	0	0	0	173,705,493	27,153,721
本年度	173,360,573	44,920	0	0	300,000	0	0	0	173,705,493	27,153,721
一、本年度經費	169,240,359	44,920	0	0	300,000	0	0	0	169,585,279	27,153,721
5257451000 科技業務	27,085,100	0	0	0	0	0	0	0	27,085,100	8,347,900
6557450100 一般行政	77,900,021	20,920	0	0	300,000	0	0	0	78,220,941	11,601,059
6557452000 研究及實驗	64,255,238	24,000	0	0	0	0	0	0	64,279,238	7,204,762
二、統籌科目	4,120,214	0	0	0	0	0	0	0	4,120,214	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,024,464	0	0	0	0	0	0	0	3,024,464	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,095,750	0	0	0	0	0	0	0	1,095,750	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	339,996,669	2 負債	63,222,291
11 流動資產	63,567,211	21 流動負債	60,718,112
110103 專戶存款	63,222,291	210302 應付代收款	60,718,112
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,504,179
110901 預付款	44,920	280301 存入保證金	2,452,394
14 固定資產	258,706,181	280401 應付保管款	51,785
140101 土地	156,141,474	3 淨資產	276,774,378
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	276,774,378
減：140202 累計折舊—土地改良物	-70,599,167	310101 資產負債淨額	276,774,378
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-428,528		
140501 機械及設備	388,378,136		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-308,163,883		
140601 交通及運輸設備	2,125,908		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,600,194		
140701 雜項設備	113,047,056		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,332,559		
16 無形資產	17,723,277		
160101 權利	15,813,792		
160102 電腦軟體	1,909,485		
合 計	339,996,669	合 計	339,996,669

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,667,880	173,879,419
公庫撥入數	18,644,671	173,705,493
其他收入	23,209	173,926
支出	20,127,694	173,922,196
繳付公庫數	23,209	173,926
人事支出	5,093,697	63,497,381
業務支出	12,192,969	83,657,486
獎補助支出	94,600	3,367,561
財產損失	15,320	133,538
折舊、折耗及攤銷	2,707,899	23,092,304
收支餘絀	-1,459,814	-42,777

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11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	-1,268,619	7,073,127
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-2,310	37,116
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	53,207,132	7,919,083	-9,868,118	80,214,253
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	78,055	10,944	525,714
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	3,368,815	2,442,617	-318,570	14,714,497
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	328,132	587,593	0	15,813,792
小計	708,135,185	-467,677,658	56,904,079	11,394,960	-11,446,673	274,519,973
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	1,178,010	751,821	0	1,909,485
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	1,178,010	751,821	0	1,909,485
合計	709,618,481	-467,677,658	58,082,089	12,146,781	-11,446,673	276,429,458

備註：
資本資產本年度成本變動增加數58,082,089元=屬預算採購增加數22,838,145元+肺炎特別預算財產移入32,908,576元+科技部計畫增列財產801,964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、L型實驗桌及木製收納高櫃96,710元、1對1分離式冷氣機1台50,254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+發明專利權/「植物組成物、中草藥組成物在製備治療肺損傷藥物用途」等133,404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11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	173,926	173,705,493	173,879,419	收入
	0	173,705,493	173,705,493	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	173,926	0	173,926	其他收入
歲出	173,360,573	561,623	173,922,196	支出
	0	173,926	173,926	繳付公庫數
人事費	63,497,381	0	63,497,381	人事支出
業務費	83,657,486	0	83,657,486	業務支出
獎補助費	3,367,561	0	3,367,561	獎補助支出
設備及投資	22,838,145	-22,838,145	0	
	0	133,538	133,538	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	23,092,304	23,092,304	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-173,186,647	173,143,870	-42,777	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數173,705,493元=歲出預算執行數173,360,573元+零用金300,000元+預付款44,920元。
- 2、繳付公庫數調整數173,926元，係歲入繳庫數。
- 3、設備及投資調整數22,838,145元，係設備及投資預算採購增加數。
- 4、財產損失調整數133,538元，係固定資產報廢數。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數23,092,304元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。